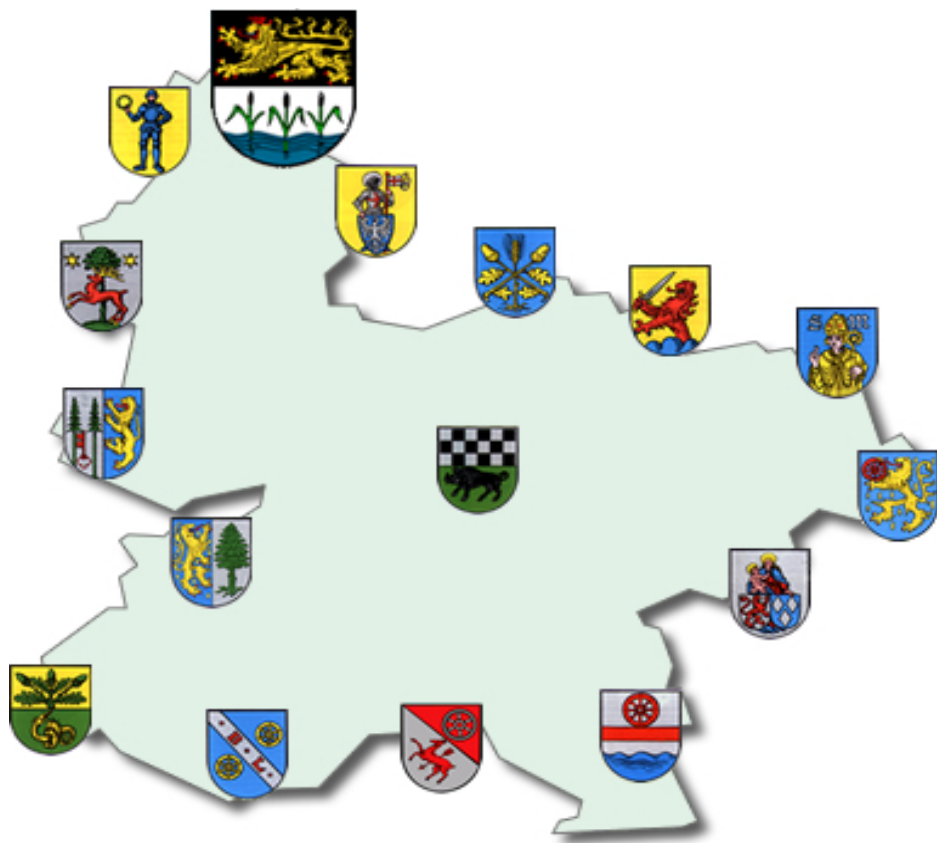


Ortsgemeinde Mörsfeld



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2021

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2021 (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	54
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	55
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	71
9.	Forderungsübersicht	72
10.	Verbindlichkeitenübersicht	73
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	74
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	75
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	76
14.	Entwicklung Eigenkapital	77

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 31.12.2021 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 19. Juni 2023

Ortsgemeinde Mörsfeld

gez. Volker

(Volker)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung
Kirchheimbolanden
Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billestein P.)
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billestein A.)
Finanzabteilung

Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2021

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Gesamtergebnisplan 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)
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben	418.953,67	398.780	414.725,66	15.945,66	-4.228,01
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	123.818,04	126.040	127.270,11	1.230,11	3.452,07
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.259,23	49.800	46.347,98	-3.452,02	-911,25
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.895,97	8.520	10.773,13	2.253,13	-3.122,84
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.635,66	3.300	8.219,99	4.919,99	-34.415,67
E 7 Sonstige laufende Erträge	22.436,45	40.160	49.089,77	8.929,77	26.653,32
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	668.999,02	626.600	656.426,64	29.826,64	-12.572,38
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.626,64	68.990	54.052,28	-14.937,72	-6.574,36
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.251,06	105.350	99.901,79	-5.448,21	-36.349,27
E 11 Abschreibungen	105.986,84	105.500	104.748,40	-751,60	-1.238,44
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	323.134,96	335.550	335.799,36	249,36	12.664,40
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	18.064,47	7.510	17.653,70	10.143,70	-410,77
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	644.063,97	622.900	612.155,53	-10.744,47	-31.908,44
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.935,05	3.700	44.271,11	40.571,11	19.336,06
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.055,00	0	-1.998,00	-1.998,00	-4.053,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.786,22	7.170	5.752,17	-1.417,83	965,95
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.731,22	-7.170	-7.750,17	-580,17	-5.018,95
E 20 Ordentliches Ergebnis	22.203,83	-3.470	36.520,94	39.990,94	14.317,11
Außerordentliche Erträge	93,20	0	0,00	0,00	-93,20
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	827,05	827,05	827,05
E 21 Außerordentliches Ergebnis	93,20	0	-827,05	-827,05	-920,25
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	22.297,03	-3.470	35.693,89	39.163,89	13.396,86
nachrichtlich:					
Gesamterträge	671.147,22	626.600	654.428,64	27.828,64	-16.718,58
Gesamtaufwendungen	648.850,19	630.070	618.734,75	-11.335,25	-30.115,44
Differenz	22.297,03	-3.470	35.693,89	39.163,89	13.396,86

Doppischer Produktplan 2021 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	403.746,24	398.780	427.175,93	28.395,93	23.429,69
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	83.522,00	86.340	87.203,34	863,34	3.681,34
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.429,30	6.900	4.017,41	-2.882,59	-1.411,89
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.776,44	8.520	11.385,66	2.865,66	-1.390,78
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.888,83	3.300	18.400,80	15.100,80	-5.488,03
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	21.972,59	39.360	46.290,49	6.930,49	24.317,90
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	551.335,40	543.200	594.473,63	51.273,63	43.138,23
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	59.244,35	65.290	51.979,54	-13.310,46	-7.264,81
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.101,66	105.350	68.266,06	-37.083,94	-67.835,60
F 11 nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	322.545,68	335.550	336.364,88	814,88	13.819,20
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	15.298,96	7.510	6.867,71	-642,29	-8.431,25
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	533.190,65	513.700	463.478,19	-50.221,81	-69.712,46
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.144,75	29.500	130.995,44	101.495,44	112.850,69
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	57,00	0	0,00	0,00	-57,00
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.786,22	7.170	5.752,17	-1.417,83	965,95
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-4.729,22	-7.170	-5.752,17	1.417,83	-1.022,95
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.415,53	22.330	125.243,27	102.913,27	111.827,74
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	13.415,53	22.330	125.243,27	102.913,27	111.827,74
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.143,00	17.000	68.235,60	51.235,60	47.092,60
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	23.922,30	140.000	4.096,38	-135.903,62	-19.825,92
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.065,30	157.000	72.331,98	-84.668,02	27.266,68
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	56.783,76	63.500	112.836,69	49.336,69	56.052,93
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.783,76	83.500	112.836,69	29.336,69	56.052,93
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.718,46	73.500	-40.504,71	-114.004,71	-28.786,25

Doppischer Produktplan 2021 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 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.697,07	95.830	84.738,56	-11.091,44	83.041,49
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	210.000,00	63.500	0,00	-63.500,00	-210.000,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	20.618,49	21.250	21.250,00	0,00	631,51
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	75.500,00	137.000	0,00	-137.000,00	-75.500,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	96.118,49	158.250	21.250,00	-137.000,00	-74.868,49
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	113.881,51	-94.750	-21.250,00	73.500,00	-135.131,51
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	-115.602,84	-1.080	-63.784,47	-62.704,47	51.818,37
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.721,33	-95.830	-85.034,47	10.795,53	-83.313,14
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	24,26	0	295,91	295,91	271,65
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	24,26	0	295,91	295,91	271,65
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-1.697,07	-95.830	-84.738,56	11.091,44	-83.041,49
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)	-7.202,96	1.080	103.993,27	102.913,27	111.196,23
ordentliche Einzahlungen	551.392,40	543.200	594.473,63	51.273,63	43.081,23
ordentliche Auszahlungen	537.976,87	520.870	469.230,36	-51.639,64	-68.746,51
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	13.415,53	22.330	125.243,27	102.913,27	111.827,74
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	806.481,96	763.700	667.101,52	-96.598,48	-139.380,44
Gesamtauszahlungen	690.879,12	762.620	603.317,05	-159.302,95	-87.562,07
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	115.602,84	1.080	63.784,47	62.704,47	-51.818,37

*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 2021

- 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 2021 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	1.109,03	0,00	110	171,06	61,06	0,00	-937,97
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.152,97	0,00	8.520	9.043,13	523,13	0,00	-109,84
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.680,36	0,00	2.500	6.410,61	3.910,61	0,00	-35.269,75
E 7	Sonstige laufende Erträge	2.335,12	0,00	1.000	1.840,43	840,43	0,00	-494,69
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.277,48	0,00	12.130	17.465,23	5.335,23	0,00	-36.812,25
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.377,74	0,00	68.990	53.518,97	-15.471,03	0,00	-6.858,77
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.346,26	0,00	12.300	9.754,73	-2.545,27	0,00	-66.591,53
E 11	Abschreibungen	1.859,13	0,00	1.510	1.645,26	135,26	0,00	-213,87
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23,40	0,00	20	26,30	6,30	0,00	2,90
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.901,99	0,00	4.270	12.181,71	7.911,71	0,00	9.279,72
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.508,52	0,00	87.090	77.126,97	-9.963,03	0,00	-64.381,55
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-87.231,04	0,00	-74.960	-59.661,74	15.298,26	0,00	27.569,30
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	-87.231,04	0,00	-74.960	-59.661,74	15.298,26	0,00	27.569,30
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	-87.231,04	0,00	-74.960	-59.661,74	15.298,26	0,00	27.569,30
<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	1.000,00	0,00	0	68,34	68,34	0,00	-931,66
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.033,44	0,00	8.520	9.655,66	1.135,66	0,00	1.622,22
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.530,18	0,00	2.500	16.591,42	14.091,42	0,00	-5.938,76
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	861,42	0,00	200	610,00	410,00	0,00	-251,42
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.425,04	0,00	11.220	26.925,42	15.705,42	0,00	-5.499,62
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	58.995,45	0,00	65.290	51.446,23	-13.843,77	0,00	-7.549,22
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.996,39	0,00	12.300	10.865,67	-1.434,33	0,00	-65.130,72
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	23,40	0,00	20	26,30	6,30	0,00	2,90
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.894,99	0,00	4.270	3.259,38	-1.010,62	0,00	364,39
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	137.910,23	0,00	81.880	65.597,58	-16.282,42	0,00	-72.312,65
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-105.485,19	0,00	-70.660	-38.672,16	31.987,84	0,00	66.813,03
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	-105.485,19	0,00	-70.660	-38.672,16	31.987,84	0,00	66.813,03
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 2021 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	-105.485,19	0,00	-70.660	-38.672,16	31.987,84	0,00	66.813,03	
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.382,42	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-7.382,42	
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	53.594,57	20.000	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.382,42	53.594,57	20.000	0,00	-20.000,00	0,00	-7.382,42	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.382,42	-53.594,57	-20.000	0,00	20.000,00	0,00	7.382,42	
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-112.867,61	-53.594,57	-90.660	-38.672,16	51.987,84	0,00	74.195,45	

Doppischer Produktplan 2021 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		100,00	0,00	1.200	0,00	-1.200,00	0,00	-100,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	0,00	500	0,00	-500,00	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		838,00	0,00	2.300	238,00	-2.062,00	0,00	-600,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-838,00	0,00	-2.300	-238,00	2.062,00	0,00	600,00
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		-838,00	0,00	-2.300	-238,00	2.062,00	0,00	600,00
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		-838,00	0,00	-2.300	-238,00	2.062,00	0,00	600,00
<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		156,94	0,00	1.200	0,00	-1.200,00	0,00	-156,94
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	500	500,00	0,00	0,00	500,00
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		394,94	0,00	2.300	738,00	-1.562,00	0,00	343,06
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-394,94	0,00	-2.300	-738,00	1.562,00	0,00	-343,06
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		-394,94	0,00	-2.300	-738,00	1.562,00	0,00	-343,06
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		-394,94	0,00	-2.300	-738,00	1.562,00	0,00	-343,06
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		-394,94	0,00	-2.300	-738,00	1.562,00	0,00	-343,06

Doppischer Produktplan 2021 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		5.918,67	0,00	5.920	5.853,52	-66,48	0,00	-65,15
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		240,00	0,00	0	1.730,00	1.730,00	0,00	1.490,00
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.158,67	0,00	5.920	7.583,52	1.663,52	0,00	1.424,85
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.883,67	0,00	13.800	15.736,19	1.936,19	0,00	-1.147,48
E 11	Abschreibungen		6.435,37	0,00	6.440	6.370,20	-69,80	0,00	-65,17
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		23.319,04	0,00	20.240	22.106,39	1.866,39	0,00	-1.212,65
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-17.160,37	0,00	-14.320	-14.522,87	-202,87	0,00	2.637,50
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		-17.160,37	0,00	-14.320	-14.522,87	-202,87	0,00	2.637,50
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		-17.160,37	0,00	-14.320	-14.522,87	-202,87	0,00	2.637,50
<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		240,00	0,00	0	1.730,00	1.730,00	0,00	1.490,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		240,00	0,00	0	1.730,00	1.730,00	0,00	1.490,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		16.883,17	0,00	13.800	15.736,19	1.936,19	0,00	-1.146,98
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		16.883,17	0,00	13.800	15.736,19	1.936,19	0,00	-1.146,98
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-16.643,17	0,00	-13.800	-14.006,19	-206,19	0,00	2.636,98
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		-16.643,17	0,00	-13.800	-14.006,19	-206,19	0,00	2.636,98
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		-16.643,17	0,00	-13.800	-14.006,19	-206,19	0,00	2.636,98
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		-16.643,17	0,00	-13.800	-14.006,19	-206,19	0,00	2.636,98

Doppischer Produktplan 2021 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	34.418,34	0,00	33.820	34.260,53	440,53	0,00	-157,81
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.259,23	0,00	49.800	46.347,98	-3.452,02	0,00	-911,25
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.503,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-4.503,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,30	0,00	800	1.809,38	1.009,38	0,00	854,08
E 7	Sonstige laufende Erträge	19.934,73	0,00	39.160	46.778,68	7.618,68	0,00	26.843,95
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.070,60	0,00	123.580	129.196,57	5.616,57	0,00	22.125,97
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	248,90	0,00	0	533,31	533,31	0,00	284,41
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.921,13	0,00	78.050	74.410,87	-3.639,13	0,00	31.489,74
E 11	Abschreibungen	97.692,34	0,00	97.550	96.732,94	-817,06	0,00	-959,40
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.453,82	0,00	2.640	5.103,83	2.463,83	0,00	-9.349,99
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.316,19	0,00	178.240	176.780,95	-1.459,05	0,00	21.464,76
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-48.245,59	0,00	-54.660	-47.584,38	7.075,62	0,00	661,21
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	-48.245,59	0,00	-54.660	-47.584,38	7.075,62	0,00	661,21
E 21	Außerordentliches Ergebnis	93,20	0,00	0	-827,05	-827,05	0,00	-920,25
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	-48.152,39	0,00	-54.660	-48.411,43	6.248,57	0,00	-259,04
<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	5.429,30	0,00	6.900	4.017,41	-2.882,59	0,00	-1.411,89
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.503,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-4.503,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.358,65	0,00	800	1.809,38	1.009,38	0,00	450,73
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	21.111,17	0,00	39.160	45.680,49	6.520,49	0,00	24.569,32
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.552,12	0,00	47.010	51.657,28	4.647,28	0,00	19.105,16
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	248,90	0,00	0	533,31	533,31	0,00	284,41
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.065,16	0,00	78.050	41.664,20	-36.385,80	0,00	-1.400,96
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	12.165,97	0,00	2.640	3.370,33	730,33	0,00	-8.795,64
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	55.480,03	0,00	80.690	45.567,84	-35.122,16	0,00	-9.912,19
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-22.927,91	0,00	-33.680	6.089,44	39.769,44	0,00	29.017,35
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	-22.927,91	0,00	-33.680	6.089,44	39.769,44	0,00	29.017,35
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 2021 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 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-22.927,91	0,00	-33.680	6.089,44	39.769,44	0,00	29.017,35
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		21.143,00	0,00	17.000	68.235,60	51.235,60	0,00	47.092,60
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		23.922,30	0,00	140.000	4.096,38	-135.903,62	0,00	-19.825,92
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		45.065,30	0,00	157.000	72.331,98	-84.668,02	0,00	27.266,68
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		49.401,34	217.493,24	63.500	112.836,69	49.336,69	78.065,99	63.435,35
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		49.401,34	217.493,24	63.500	112.836,69	49.336,69	78.065,99	63.435,35
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.336,04	-217.493,24	93.500	-40.504,71	-134.004,71	-78.065,99	-36.168,67
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-27.263,95	-217.493,24	59.820	-34.415,27	-94.235,27	-78.065,99	-7.151,32

Doppischer Produktplan 2021 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	418.953,67	0,00	398.780	414.725,66	15.945,66	0,00	-4.228,01
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	82.372,00	0,00	86.190	86.985,00	795,00	0,00	4.613,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	166,60	0,00	0	470,66	470,66	0,00	304,06
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	501.492,27	0,00	484.970	502.181,32	17.211,32	0,00	689,05
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	322.611,56	0,00	335.030	335.773,06	743,06	0,00	13.161,50
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	470,66	0,00	0	130,16	130,16	0,00	-340,50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	323.082,22	0,00	335.030	335.903,22	873,22	0,00	12.821,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	178.410,05	0,00	149.940	166.278,10	16.338,10	0,00	-12.131,95
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.055,00	0,00	0	-1.998,00	-1.998,00	0,00	-4.053,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.786,22	0,00	7.170	5.752,17	-1.417,83	0,00	965,95
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.731,22	0,00	-7.170	-7.750,17	-580,17	0,00	-5.018,95
E 20	Ordentliches Ergebnis	175.678,83	0,00	142.770	158.527,93	15.757,93	0,00	-17.150,90
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	175.678,83	0,00	142.770	158.527,93	15.757,93	0,00	-17.150,90
<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	403.746,24	0,00	398.780	427.175,93	28.395,93	0,00	23.429,69
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	82.372,00	0,00	86.190	86.985,00	795,00	0,00	4.613,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	486.118,24	0,00	484.970	514.160,93	29.190,93	0,00	28.042,69
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	322.522,28	0,00	335.030	335.838,58	808,58	0,00	13.316,30
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	322.522,28	0,00	335.030	335.838,58	808,58	0,00	13.316,30
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	163.595,96	0,00	149.940	178.322,35	28.382,35	0,00	14.726,39
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	57,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-57,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.786,22	0,00	7.170	5.752,17	-1.417,83	0,00	965,95
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-4.729,22	0,00	-7.170	-5.752,17	1.417,83	0,00	-1.022,95
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	158.866,74	0,00	142.770	172.570,18	29.800,18	0,00	13.703,44
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	158.866,74	0,00	142.770	172.570,18	29.800,18	0,00	13.703,44
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	158.866,74	0,00	142.770	172.570,18	29.800,18	0,00	13.703,44

Bilanz

zum 31.12.2021

Bilanz der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2021

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.326.643,78	3.360.472,13	33.828,35	1. Eigenkapital	4.4	260.639,33	296.333,22	35.693,89
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	53.624,87	50.161,05	-3.463,82	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	238.342,30	260.639,33	22.297,03
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	1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	22.297,03	35.693,89	13.396,86
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		52.124,87	48.661,05	-3.463,82	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	2. Sonderposten	4.5	2.032.192,92	1.961.621,44	-70.571,48
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	4.1.2	3.273.018,91	3.310.311,08	37.292,17	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	1.976.411,51	1.901.485,45	-74.926,06
1.2.1 Wald, Forsten		87.936,00	87.936,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		964.896,32	924.829,55	-40.066,77
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		184.725,50	181.038,76	-3.686,74	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		817.073,81	775.978,92	-41.094,89
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		981.737,58	962.188,93	-19.548,65	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		194.441,38	200.676,98	6.235,60
1.2.4 Infrastrukturvermögen		1.753.109,51	1.941.349,63	188.240,12	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	31.910,11	33.627,59	1.717,48
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	23.871,30	26.508,40	2.637,10
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		10.385,16	9.311,89	-1.073,27	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		18.640,16	13.831,37	-4.808,79	2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	4.6	49.393,37	50.495,26	1.101,89
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		236.485,00	114.654,50	-121.830,50	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		46.805,00	45.821,00	-984,00
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		2.588,37	4.674,26	2.085,89
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	1.134.437,46	1.106.075,84	-28.361,62
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		373.750,00	352.500,00	-21.250,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	373.750,00	352.500,00	-21.250,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		150.038,31	53.213,89	-96.824,42	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1. Vorräte	4.2.1	0,00	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	4.631,73	61.680,52	57.048,79
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		500,00	0,00	-500,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		4,90	71,50	66,60
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	150.038,31	53.213,89	-96.824,42	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	755.311,86	691.396,13	-63.915,73
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	126.519,28	51.251,99	-75.267,29	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		238,97	427,69	188,72
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.4	21.005,38	965,97	-20.039,41	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	868,88	29,71	-839,17
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		511,12	85,88	-425,24					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		4,53	70,05	65,52					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		1.998,00	840,00	-1.158,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.2.5	0,00	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latende Steuern		0,00	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	849,87	869,45	19,58					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		849,87	869,45	19,58					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00					
Summe: Aktiva		3.477.531,96	3.414.555,47	-62.976,49	Summe: Passiva		3.477.531,96	3.414.555,47	-62.976,49

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Mörsfeld

Nr.	Name	Stand 31.12.2021
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	3.360.472,13
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	50.161,05
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	48.661,05
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	48.661,05
1.2	Sachanlagen	3.310.311,08
1.2.1	Wald, Forsten	87.936,00
021500	Gemeindewald / Stadtwald	87.936,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	181.038,76
022500	Kinderspielplätze	33.086,73
023100	Ackerland	90.499,07
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.563,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	51.660,96
026100	Flüsse und Bäche	4.229,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	962.188,93
031200	Mehrfamilienhäuser	32.354,40
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	31,00
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	843.913,95
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	79.350,28
039800	Bauhof	1.278,94
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	5.260,36
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.941.349,63
048200	Straßen	1.477.464,58
048310	Fußwege	75.110,36
048340	Landwirtschaftliche Wege	71.889,60
048390	Sonstige Wege	379,00

	048410	Parkplätze	13.445,67
	048490	Sonstige Plätze	2.325,00
	048700	Straßenbeleuchtung	4.290,64
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	292.505,19
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	3.939,59
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	9.311,89
	071500	Sonderfahrzeuge	0,00
	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	9.311,89
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.831,37
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.831,37
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	114.654,50
	096100	Anlagen im Bau	114.654,50
2.		Umlaufvermögen	53.213,89
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	53.213,89
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	51.251,99
	151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	0,00
	152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	22,40
	152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	13,12
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	9.812,14
	153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	11,97
	153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	75,12
	154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	40.000,00
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.447,40
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	0,00
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-130,16
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	965,97
	165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	478,19
	165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	315,58
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	172,20

2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	85,88
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	85,88
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	70,05
164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	70,05
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	840,00
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	675,00
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	165,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	0,00
179898	Negative Ford./VB (2.2.7)	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	869,45
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	869,45
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	869,45

Summe Aktiva 3.414.555,47

Passiva

1.	Eigenkapital	296.333,22
1.1	Kapitalrücklage	260.639,33
201100	Kapitalrücklage	260.639,33
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	35.693,89
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	35.693,89
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.	Sonderposten	1.961.621,44
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.901.485,45
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	924.829,55
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	7.634,86
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	719.510,63
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	197.684,06
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	775.978,92
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	775.978,92

2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	200.676,98
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	108.235,60
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	92.441,38
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	33.627,59
231300	Sopo Feldwege	33.627,59
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	26.508,40
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	26.508,40
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00
239900	Sopo Sonstige	0,00
3.	Rückstellungen	50.495,26
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	45.821,00
243100	Beschäftigte	29.619,00
243200	Versorgungsempfänger	16.202,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.674,26
291100	Urlaubsrückstellungen	2.112,32
292100	Überstundenrückstellungen	2.561,94
4.	Verbindlichkeiten	1.106.075,84
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	352.500,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	352.500,00
315111	Volksbank Mörsfeld	153.000,00
315211	Sparkasse Mörsfeld	199.500,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.680,52
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü privaten Unternehmen	61.138,32
355998	Negative Ford./VB (4.5)	172,20
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü übrigen Bereichen	370,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
369100	Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	71,50
353100	Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	-14,38
373998	Negative Ford./VB (4.9)	85,88

4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	691.396,13
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-70,05
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	691.103,07
374900	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	293,06
374998	Negative Ford./VB (4.10)	70,05
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	427,69
376300	Sonstige Verbindlichkeiten	107,52
379110	Überzahlungen	320,17
379898	Negative Ford./VB (4.11)	0,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	29,71
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	29,71
Summe Passiva		3.414.555,47

1. Rechtsgrundlagen

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2021** 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 (Dienstanweisungen 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 53.624,87 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (- 3.463,82 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 50.161,05 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2021 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2020	Zugang/Abgang 2021	Abschreibungen 2021	Stand 31.12.2021
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	52.124,87 €		3.463,82 €	48.661,05 €
Gesamt:	53.624,87 €	0,00 €	3.463,82 €	50.161,05 €

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 (3.273.018,91 € zum 31.12.2020) erhöht sich das Sachanlagevermögen um insgesamt 37.292,17 € auf nunmehr 3.310.311,08 € zum 31.12.2021.

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

1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	139.403,80 €	35.065,73 € 104.338,07 €	Erschließung NBG "Trift" -Endausbau-, AN0017454 Gestaltung Dorfplatz "Am Römer", AN0037766
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €		
	Zugänge und Abgänge zusammen:	139.403,80 €		

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

1.2.4	Infrastrukturvermögen	260.407,25 €	220.978,10 € 39.429,15 €	Straße Am Wasserhaus -Aufbau-, AN0040572 Straße Bangert -Aufbau-, AN0040573
	Aktivierungen zusammen:	260.407,25 €		
	zusammen:	<u>399.811,05 €</u>		

Von diesen 399.811,05 € sind die planmäßigen Abschreibungen, die Aktivierungs- und Umbuchungen abzusetzen:

Abschreibungen:	-101.284,58 €	
Umbuchungen:	442,14 €	Umbuchung von 1.2.3 Bebaute Grundstücke auf 1.2.2 unbebaute Grundstücke (die Umbuchung erfolgt im Zusammenhang mit der Umnutzung des Sportplatzes zum Spiel- und Freizeitplatz im Jahr 2014; damals wurden lediglich die Restbuchwerte umgebucht und nicht die gesamten Anlagegüter, dies wurde erst jetzt bemerkt)
	-442,14 €	

Aufgelaufene Abschreibungen:	0,00 €	
Aktivierungsbuchungen:	-260.407,25 €	Umb. von 1.2.10 Anlagen im Bau auf 1.2.4. Infrastrukturvermögen
	-827,05 €	AO-Aufwand Erschließung NBG "Trift" (= nicht aktivierungsfähige Ausgaben für die Versetzung von zwei Straßenlampen)
	<hr/>	
= Veränderungen Sachanlagevermögen	<u>37.292,17 €</u>	

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 31.12.2021 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt:

53.213,89 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	51.251,99 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	965,97 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände etc.	85,88 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	70,05 €
2.2.7	Sonstige Forderungen	840,00 €

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 2021 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 130,16 € pauschalwertberichtigt.**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den zum 31.12.2021 ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich größtenteils um eine ausstehende Zuweisung aus dem Dorferneuerprogramm des Landes für die Gestaltung des Dorfplatzes "Am Römer" (40.000 €). Dieser Restbetrag ist erst Ende 2022 eingegangen. Weiterhin stehen noch Forderungen aus Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (rd. 9.300 €) und den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG (rd. 500 €) aus. Hier erfolgt die Abrechnung immer im Januar des Folgejahres; der Ertrag ist jedoch dem eigentlichen Haushaltsjahr zuzurechnen.

4.2.4 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Die im Vorjahr ausgewiesenen rückständigen Kostenerstattungen für Unterhaltungsarbeiten am Mietwohngrundstück (ca. 19.000 €) wurden größtenteils beglichen bzw. korrigiert. Der Ende des Jahres 2021 ausgewiesene Betrag in Höhe von 965,97 € beinhaltet Gutschriften aus Abrechnungen für Konzessionsabgaben/Strom, rückständige Vorauszahlungen für Nebenkosten/Mietwohngrundstücke und Gutschriften aus Wasserabrechnungen.

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 869,45 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2022 zusammen, die bereits im Dezember 2021 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	Eigenkapital- quote
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%

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2021** beträgt die **Kapitalrücklage 260.639,33 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2020: 238.342,30 €) um 22.297,03 € höher. Ursache hierfür ist die Verrechnung des Jahresüberschusses aus 2020 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 2021 beträgt lt. Ergebnisrechnung 35.693,89 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um über 13.000 € (2020: Jahresüberschuss 22.297,03 €).

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 31.12.2021 ausgewiesenen **Sonderposten zum Anlagevermögen** betragen insgesamt:

1.901.485,45 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2020	964.896,32 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2021 auf Sopo aus Zuwendungen	-40.066,77 €
2.2.1	Zuschreibung 2021 /	0,00 €
2.2.1	Passivierung 2021 /	0,00 €
	2.2.1 Gesamtbetrag	924.829,55 €
2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträge und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2020	817.073,81 €
2.2.2	Planmäßige Auflösung 2021 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-41.094,89 €
2.2.2	Zuschreibung 2021 /	0,00 €
2.2.2	Passivierung 2021 /	0,00 €
	2.2.2 Gesamtbetrag	775.978,92 €

2.2.3	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2020	194.441,38 €
2.2.3	Zuschreibung 2021 / Eigenleistungen für Dorfplatz "Am Römer" (AN0040004)	6.235,60 €
2.2.3	Zuschreibung 2021 /	0,00 €
2.2.3	Passivierung 2021 /	0,00 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	200.676,98 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 33.627,59 €

Im Haushaltsjahr 2021 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Überschuss in Höhe von 1.717,48 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" zugeführt wurde (AN0038463).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt 2.637,10 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-1.459,28 €) und der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+4.096,38 €) zusammen. Außerdem erfolgte eine Umbuchung aufgrund der Räumung von 3 Gräbern nach Ablauf der Nutzungsdauer (Anlagenabgang -297 € abzüglich aufgelaufene Auflösungen +297 €).

4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2020	Zuführung 2021	Auflösung 2021	Stand 31.12.2021
3.1 Pensionsrückstellungen für aktive und passive Ehrenbeamte	29.708,00 €		89,00 €	29.619,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	17.097,00 €		895,00 €	16.202,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	0,00 €	2.112,32 €		2.112,32 €
3.4 Überstundenrückstellungen für Bedienstete	2.588,37 €		26,43 €	2.561,94 €
Gesamt:	49.393,37 €	2.112,32 €	1.010,43 €	50.495,26 €

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 31.12.2021		1.106.075,84 €	Lt. Übersichten	Lt. OP-Listen	negative Verbindlichkeiten	negative Forderungen
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	352.500,00 €	352.500,00 €			
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	61.680,52 €		61.508,32 €	172,20 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €				
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	71,50 €		-14,38 €	85,88 €	
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	691.396,13 €	691.103,07 €	223,01 €	70,05 €	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	427,69 €		427,69 €		
			1.043.603,07 €	62.144,64 €	328,13 €	0,00 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2021 musste kein neues Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Aufgrund der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 21.250 € sinken die Investitionsdarlehen auf nunmehr 352.500 € zum 31.12.2021.

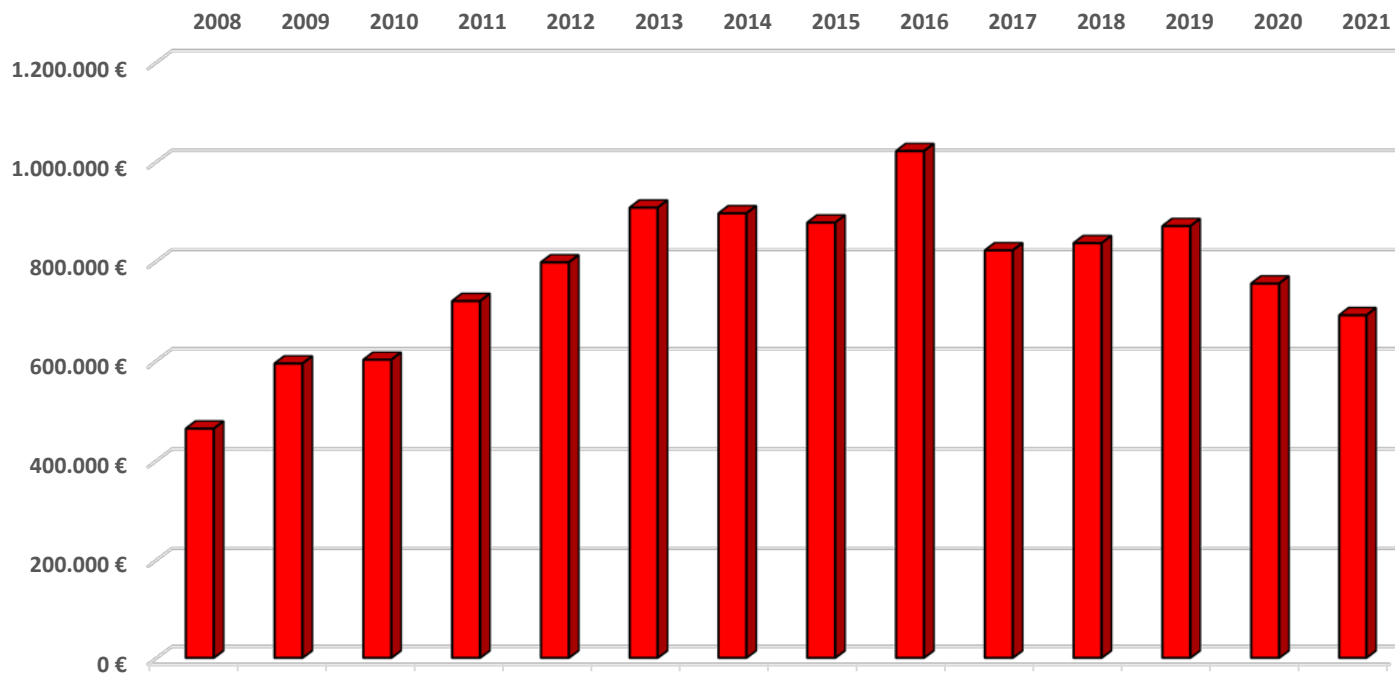
4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die relativ hohen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich überwiegend aus verspätet eingegangenen Rechnungen für die Enderschließung des NBG "Trift". Diese waren dem Haushaltsjahr 2021 zuzurechnen, konnten aber erst in 2022 bezahlt werden.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich verringern sich gegenüber dem Vorjahr um fast 64.000 € auf jetzt 691.396,13 €. Aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses im ordentlichen Finanzhaushalt reduzieren sich die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2021 um 63.784,47 € von 754.887,54 € auf 691.103,07 €.

Entwicklung der Verbindlichkeiten an die VG



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

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 29,71 €

Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuerleistungen und Feldwegebeiträgen 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 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Differenz
Aktiva / Passiva	3.477.531,96 €	3.414.555,47 €	-62.976,49 €

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
671/2	120	Hinter den Wingerten	Auflassungsvormerkung, Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010755
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

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 Altmooos
Ratsmitglieder	Thomas Bernhardt Jörg Klippel Manfred Klippel Stephanie Wolf Patrick Zundel

Ortsgemeinde Mörsfeld



Haushaltsjahr

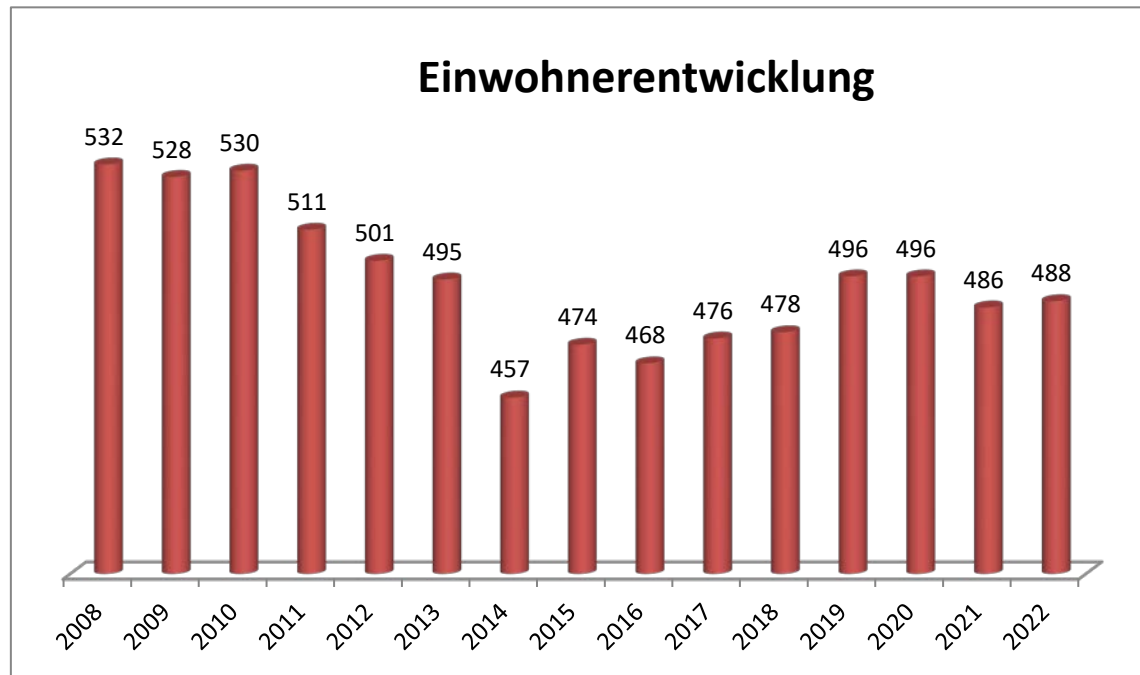
2021

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 30.06.2022: 488
Gemarkungsgröße: 525 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2008	532
2009	528
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

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Mörsfeld zum **31.12.2021** 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 **2021** 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 2021

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2021	geplanter Konsolidierungsanteil 2021	Rechnungsergebnis 2021	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2021
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		29.500		130.995,44	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		56.600	4.871	57.534,05	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 310% auf 330%	8.000	479	8.009,69	432,96
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 330% auf 360%	43.600	2.561	44.246,19	2.672,47
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	5.000	1.831	5.278,17	1.920,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		39.160	5.852	13.352,80	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	33.500	186	6.185,50	6.185,50
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	5.660	5.666	7.167,30	7.167,30
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.723		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		10.723		18.378,23

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.

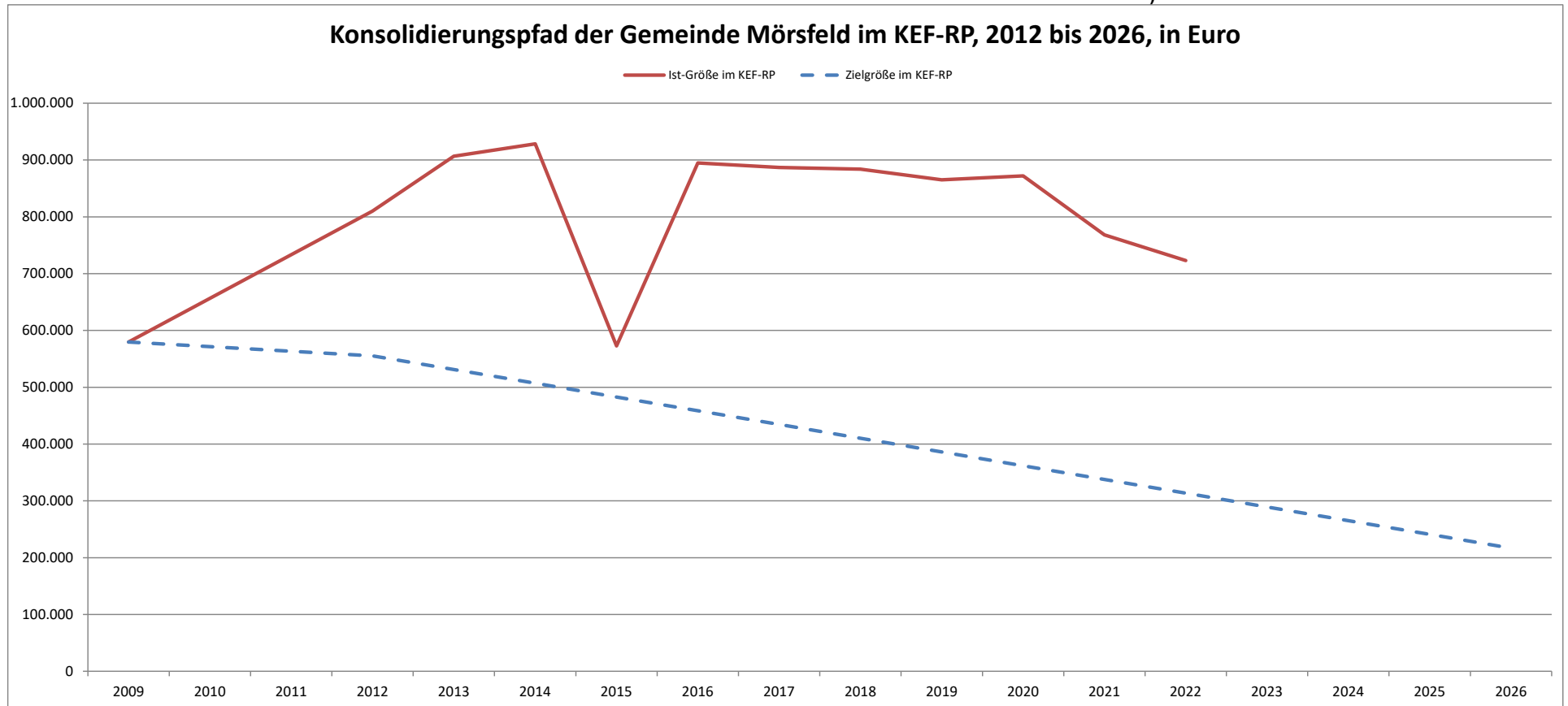
Mörsfeld, 13.01.2023

-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				

*)



*) vorläufiges Ergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2021

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	626.600,00 €	654.428,64 €	27.828,64 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	630.070,00 €	618.734,75 €	-11.335,25 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.470,00 €	35.693,89 €	39.163,89 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	543.200,00 €	594.473,63 €	51.273,63 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	520.870,00 €	469.230,36 €	-51.639,64 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	22.330,00 €	125.243,27 €	102.913,27 €
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	157.000,00 €	72.331,98 €	-84.668,02 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.500,00 €	112.836,69 €	29.336,69 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	73.500,00 €	-40.504,71 €	-114.004,71 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	63.500,00 €	0,00 €	-63.500,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	158.250,00 €	21.250,00 €	-137.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-94.750,00 €	-21.250,00 €	73.500,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	295,91 €	295,91 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	295,91 €	295,91 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	763.700,00 €	667.101,52 €	-96.598,48 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	762.620,00 €	603.317,05 €	-159.302,95 €
die Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.080,00 €	63.784,47 €	62.704,47 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2021 in €	in %	Abweichungen	
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.780,00 €	414.725,66 €	63,37%	15.945,66 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	126.040,00 €	127.270,11 €	19,45%	1.230,11 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.800,00 €	46.347,98 €	7,08%	-3.452,02 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.520,00 €	10.773,13 €	1,65%	2.253,13 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300,00 €	8.219,99 €	1,26%	4.919,99 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	40.160,00 €	49.089,77 €	7,50%	8.929,77 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	-1.998,00 €	-0,31%	-1.998,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Erträge	626.600,00 €	654.428,64 €	100,00%	27.828,64 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.990,00 €	54.052,28 €	8,74%	-14.937,72 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.350,00 €	99.901,79 €	16,15%	-5.448,21 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	105.500,00 €	104.748,40 €	16,93%	-751,60 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	335.550,00 €	335.799,36 €	54,27%	249,36 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	7.510,00 €	17.653,70 €	2,85%	10.143,70 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.170,00 €	5.752,17 €	0,93%	-1.417,83 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	827,05 €	0,13%	827,05 €
	Summe Aufwendungen	630.070,00 €	618.734,75 €	100,00%	-11.335,25 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.470,00 €	35.693,89 €		39.163,89 €

Durch Verbesserungen von insgesamt über 39.000 € konnte anstelle des geplanten Fehlbetrages (- 3.470 €) am Jahresende 2021 sogar ein Überschuss in Höhe von 35.693,89 € ausgewiesen werden. Hauptsächlich durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergab sich diese Verbesserung. Weiterhin konnten Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie bei den sonstigen laufenden Erträgen erzielt werden.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben resultieren allein aus Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 30.000 €). Die Gewerbesteuereinnahmen blieben dagegen aufgrund von Rückzahlungen aus Abrechnungen für Vorjahre hinter dem Ansatz zurück (- 12.530,12 €).
- zu 5.2 Insgesamt wurden 1.230,11 € mehr an Erträgen aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt. Ursache hierfür sind zum einen höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (rd. 600 €). Die nachträglich bewilligte Landeszuweisung für den Ausbau von Gemeindestraßen war bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden. Ebenso war der Ansatz für allgemeine Zuweisungen vom Land aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds etwas zu niedrig angesetzt (+ 739,00 €).
- zu 5.4 Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen um 3.452,02 € unter den Planansätzen. Die Benutzungsentgelte für die Gemeindehalle sind durch den Wegfall von Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie ganz ausgefallen (- 3.000 €). Weiterhin entfielen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und Zuweisungen im Bereich Straßenbeleuchtung (ca. 730 €). Hier waren 10 Straßenlampen "Am Wasserhaus" und "Bangert" Ende 2020 vollständig abgeschrieben, jedoch bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.5 Durch die Verpachtung von Kleingärten (+318,83 €) und Pachteinnahmen für die Aufstellung eines Funkmastes auf einem gemeindeeigenen Grundstück (+ 1.730 €) konnten zusätzliche Erträge erzielt werden. Insgesamt ergaben sich 2.253,13 € mehr an Erträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten.
- zu 5.6 Auch bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge (+ 4.919,99 €). Beim Mietwohngrundstück wurden umfangreiche Sanierungs- und Unterhaltungsarbeiten in 2019 und 2020 durchgeführt. Aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen sind im Jahr 2021 noch nachträglich Kostenstattungen von der Verbandsgemeinde in Höhe von 2.188,79 € und Privatpersonen in Höhe von 2.623,36 € hierfür angefordert worden.
- zu 5.7 Die Mehreinnahmen bei den sonstigen laufenden Erträgen ergeben sich zum einen aus höheren Beträgen bei den Konzessionsabgaben für Strom (+ 5.491,38 €) und Wasser (+ 1.507,30 €). Weiterhin ergaben sich zusätzliche Erträge im Zusammenhang mit dem neuen Windpark (+ 620 € bei Bu-Stelle 5.4.1.50.462900). Insgesamt waren 8.929,77 € an Mehrerträgen bei den sonstigen laufenden Erträgen zu verzeichnen.
- zu 5.8 Die Mindererträge ergeben sich hier aus der Rückzahlung von Zinsen aufgrund von Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre (- 1.998,00 €).
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Jahr 2021 Einsparungen von 14.937,72 € 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:
- | | | | |
|-----------------|---|---|--------------------|
| 1.1.4.21.523130 | Unterhaltung / Mietwohngrundstücke | vorhandener Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft | -1.047,56 € |
| 3.6.5.20.525430 | Personal- und Sachkostenerstattung / Kita | Abrechnung für 2020 höher ausgefallen | 2.386,19 € |

5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	zusätzlich eingeplante Mittel für Unterhaltungsarbeiten im Zuge des Endausbaus im NBG "Trift" waren nicht ausreichend	4.456,15 €
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	vorhandener Ansatz wurde nicht vollständig benötigt	-1.112,26 €
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	es wurden in 2021 keine Unterhaltungsarbeiten an Wirtschaftswegen durchgeführt	-3.400,00 €
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Gemeindehalle	vorhandener Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft	-1.285,33 €
Weiterhin wurden viele Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft.			
Insgesamt ergaben sich Einsparungen in Höhe von 5.448,21 € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.			

- zu 5.12 Die niedrigeren Abschreibungen ergeben sich allein aus bereits Ende 2020 abgeschrieben 10 Straßenlampen "Am Wasserhaus" und "Bangert" (-999,06 €). Dies war bei der Planaufstellung nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.13 Aufgrund von höheren Einzahlungen bei der Gewerbesteuer auf Rückstände aus dem Vorjahr ergaben sich auch höhere Gewerbesteuerumlagezahlungen an das Land (+ 715,06 €). Hier erfolgt die Berechnung der Umlage aufgrund der tatsächlich eingezahlten Beträge, unabhängig ob es sich um das lfd. Jahr oder Vorjahre handelt.
- zu 5.15 Die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" erhöhen sich um 10.143,70 €. Im Produkt 1.1.4.21 "Mietwohngrundstücke" ergaben sich durch die Ausbuchung von nicht geschuldeten Forderungen Einzelwertberichtigungen in Höhe von 8.969,37 €. Zudem fielen Mehraufwendungen aufgrund der Zuführung des Überschusses aus dem Feldwegeetat zum Sonderposten Feldwege von 1.717,48 € an.
- zu 5.16 Reduziert haben sich dagegen die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" (- 1.417,83 €). 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 827,05 € stehen im Zusammenhang mit der Aktivierung der Erschließungsmaßnahme "NBG Trift". Es handelt sich um den nicht aktivierungsfähigen Anteil an Auszahlungen für die Versetzung von zwei Straßenlampen.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)Erträge 0,00 €**Außerordentliche Aufwendungen (Konto 599100)**Aufwendungen 827,05 €

Außerordentliche Aufwendungen; Straßen/Wege/Plätze 5.4.1.11 827,05 €
Nicht aktivierungsfähiger Anteil an Auszahlungen für die Versetzung
von zwei Straßenlampen im Zuge der Enderschließung im NBG "Trift"

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)9.099,53 €

1. Einzelwertberichtigung 6.1.2.00.565510 0,00 €
2. Pauschalwertberichtigung 6.1.2.00.565520 130,16 €

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 8.969,37 €

Kostenerstattungen / Mietwohnungen 1.1.4.21.442900
Abgang Kasseneinnahmerest (Teilbetrag) aufgrund korrigierter
Kostenanforderung für das Jahr 2020, Anordnung war bereits
nach 2021 übertragen worden

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2021	Rechnungsergebnis 2021		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	543.200,00 €	594.473,63 €	89,12%	51.273,63 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.000,00 €	68.235,60 €	10,23%	51.235,60 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	140.000,00 €	4.096,38 €	0,61%	-135.903,62 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	63.500,00 €	0,00 €	0,00%	-63.500,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	295,91 €	0,04%	295,91 €
Summe Einzahlungen		763.700,00 €	667.101,52 €	100,00%	-96.598,48 €

Auszahlungen

6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	520.870,00 €	469.230,36 €	70,34%	-51.639,64 €
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	63.500,00 €	112.836,69 €	16,91%	49.336,69 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000,00 €	0,00 €	0,00%	-20.000,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	158.250,00 €	21.250,00 €	3,19%	-137.000,00 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	1.080,00 €	63.784,47 €	9,56%	62.704,47 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		763.700,00 €	667.101,52 €	100,00%	-96.598,48 €

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 2021 musste kein neues Investitionsdarlehen aufgenommen werden. Sowohl der Haushaltsansatz (63.500 €) als auch die Haushaltsermächtigung aus dem Vorjahr (63.950 €) konnten entfallen bzw. in Abgang gestellt werden.
- zu 6.7 Im Jahr 2021 wurden für die Ortsgemeinde Mörsfeld Auszahlungen in Höhe von 603.317,05 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 667.101,52 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Plus in Höhe von 63.784,47 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung verringert sich somit auf insgesamt 691.103,07 € zum 31.12.2021 (Stand 31.12.2020: 754.887,54 €).
- 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 (+ 295,91 €).
- 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

	2017	2018	2019	2020	2021
Stand 31.12.Vorjahr	414.551,03	350.901,03	357.068,49	259.868,49	373.750,00
Neuaufnahme	0,00	60.000,00	0,00	210.000,00	0,00
Tilgung	63.650,00	53.832,54	97.200,00	96.118,49	21.250,00
Stand 31.12.lfd Jahr	350.901,03	357.068,49	259.868,49	373.750,00	352.500,00
Differenz Neuaufnahme/Tilgung	-63.650,00	6.167,46	-97.200,00	113.881,51	-21.250,00
Darlehensrückführung in %	-15,35%	1,76%	-27,22%	43,82%	-5,69%
Einwohner 30.06.	476	478	496	496	486
Pro-Kopf-Verschuldung	737,19	747,01	523,93	753,53	725,31

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		102.000,00	62.000,00	40.000,00 KER
Zuw. v. Privat für Dorfplatz (u.a. Eigenleistungen)	3	17.000,00			6.235,60	
Erschließungsbeiträge NBG "Trift"	7	140.000,00			0,00	
Grabnutzungsentgelte / Friedhof	100	0,00			4.096,38	0,00 KER
Summe Investitionen Einnahmen		157.000,00	0,00	102.000,30	72.331,98	40.000,30 KER
Kredite für Investitionen	99	63.500,00	63.950,00		0,00	-63.950,00 E-
Gesamtsumme		220.500,00	63.950,00	102.000,30	72.331,98	0,00 Erm.

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Ausbau von Gemeindestraßen	1	63.500,00			0,00	
Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	3		169.675,20	324,80	324,80	65.337,13 Ealt
Erwerb von Bauerwartungsland	5	20.000,00	53.594,57		0,00	-53.594,57 E-
Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	7		37.818,04		8.173,82	26.891,91 KAR -23,45 E- 2.728,86 Ealt
Auszahlungen für die Errichtung von Buswarteallen	16		10.000,00		0,00	10.000,00 Ealt
Summe Investitionen Ausgaben		83.500,00	271.087,81	324,80	112.836,69	26.891,91 KAR
AO-Tilgung von Krediten	99	137.000,00			0,00	
Gesamtsumme		220.500,00	271.087,81	324,80	112.836,69	78.065,99 Erm.

8. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben		Einnahmen	
		abgeschlossen	Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen	Anzahlungen auf Sopo
3 Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	5.4.1.11				
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	2017		8.613,01 €		
	2019		1.378,62 €		
	2020		324,80 €		
	2021		104.338,07 €		
			<u>114.654,50 €</u>		
<u>Landeszuweisung aus Dorferneuerung</u>	2019				102.000,00 €
<u>Eigenleistungen für Dorfplatz</u>	2021				6.235,60 €
7 Erschließungsmaßnahme / Neubaugebiet "Trift"	5.4.1.11				
<u>Erschließung NBG "Trift"</u>	Vorjahre		93.227,48 €		
	2019		85.741,09 €		
	2020		47.200,00 €		
	2021		35.065,73 €		
			<u>261.234,30 €</u>		
<u>Erschließungsbeiträge (in 2022 Endabrechnung)</u>	Vorjahre				92.441,38 €
	Summen		114.654,50 €		200.676,98 €

9. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2021	Zugang 2021	Abgang 2021	Stand Ende 2021
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038463	31.910,11 €	1.717,48 €		33.627,59 €
	Gesamt:	31.910,11 €	1.717,48 €	0,00 €	33.627,59 €

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, 14. Juni 2023

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Wienpahl

gez. Billenstein

gez. Billenstein

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Billenstein P.)
Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Kreditliste zum 30.12.2021

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	01	600 181 200	10.12.2022	210.000,00	0,200	199.500,00	95,00	30.12.2040
Summe Kreditgeber:				210.000,00		199.500,00	95,00	
1290	<u>Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden</u>							
3410064820	02	34 100648 20	. .	15.000,00	3,460	3.000,00	20,00	30.12.2025
3410064919	01	34 100649 19	08.12.2026	200.000,00	1,030	150.000,00	75,00	30.12.2036
Summe Kreditgeber:				215.000,00		153.000,00	71,16	
Summe Mandant:				425.000,00		352.500,00	82,94	

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2021

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.780,00	414.725,66	15.945,66
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	8.000,00	8.010,85	10,85
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	43.600,00	43.974,68	374,68
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	40.000,00	27.469,88	-12.530,12
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	263.530,00	293.805,52	30.275,52
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.100,00	6.315,00	-1.785,00
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	5.000,00	5.374,16	374,16
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	30.550,00	29.775,57	-774,43
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	126.040,00	127.270,11	1.230,11
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	68,34	68,34
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	70,00	62,44	-7,56
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	5.853,52	-66,48
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	15.150,00	15.707,27	557,27
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	160,00	34,39	-125,61
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4,92	4,92
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.410,00	1.416,59	6,59
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	6.676,12	-3,88
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	66.770,00	66.826,00	56,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.420,00	20.159,00	739,00
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	49.800,00	46.347,98	-3.452,02
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	40.560,00	40.872,32	312,32
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.060,00	222,57	-837,43
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	330,00	-170,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.280,00	1.459,28	179,28
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.463,81	63,81
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	0,00	-3.000,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.520,00	10.773,13	2.253,13

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	8.400,00	8.604,30	204,30
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	438,83	318,83
3.6.6.13.441200	Mieten und Pachten	0,00	1.730,00	1.730,00
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	3.300,00	8.219,99	4.919,99
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	1.598,46	-901,54
1.1.4.21.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	2.188,79	2.188,79
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.623,36	2.623,36
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	800,00	1.809,38	1.009,38
E 7	Sonstige laufende Erträge	40.160,00	49.089,77	8.929,77
1.1.1.30.462900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	200,00	430,00	230,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	800,00	895,00	95,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	89,00	89,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	26,43	26,43
1.1.4.21.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	400,00	400,00
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	33.500,00	38.991,38	5.491,38
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	7.167,30	1.507,30
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	620,00	620,00
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	470,66	470,66
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	626.600,00	656.426,64	29.826,64
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.990,00	54.052,28	-14.937,72
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.788,32	-1.211,68

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	550,00	370,00	-180,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	3.700,00	0,00	-3.700,00
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	37.100,00	29.856,83	-7.243,17
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.030,00	633,91	-396,09
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	2.840,00	2.361,81	-478,19
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.240,00	6.395,78	-1.844,22
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	2.112,32	2.112,32
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	530,00	0,00	-530,00
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	404,03	404,03
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	13,51	13,51
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	23,56	23,56
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	86,14	86,14
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	6,07	6,07
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.350,00	99.901,79	-5.448,21
1.1.1.30.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.524902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.500,00	1.150,04	-349,96
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	452,44	-1.047,56
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	2.779,15	-220,85
1.1.4.21.523202	Stromkosten	1.000,00	1.214,00	214,00
1.1.4.21.523203	Abgaben	1.800,00	1.741,50	-58,50
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	51,17	51,17
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.29.523203	Abgaben	300,00	15,23	-284,77
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	0,00	-300,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	1.450,09	950,09
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	611,59	-188,41
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	600,00	88,21	-511,79
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	66,76	-183,24
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	0,00	115,56	115,56
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	18,99	-81,01

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
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	250,00	0,00	-250,00
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	0,00	-100,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	0,00	-100,00
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	13.000,00	15.386,19	2.386,19
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	277,10	-222,90
3.6.6.13.523203	Abgaben	100,00	72,90	-27,10
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	71,89	-278,11
5.4.1.11.523203	Abgaben / Dorfplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	22.000,00	21.454,00	-546,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	30.000,00	34.456,15	4.456,15
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	2.887,74	-1.112,26
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.231,67	-768,33
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	121,39	21,39
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	1.026,00	26,00
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	79,73	-70,27
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	338,61	-61,39
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	248,85	148,85
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	14,99	-85,01
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	800,00	1.106,70	306,70
5.5.5.10.523900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.525421	Betriebskostenbeitrag an das Land	0,00	165,00	165,00
5.5.5.10.529200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
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	2.500,00	1.214,67	-1.285,33
5.7.3.10.523200	Heizkosten	5.000,00	5.185,79	185,79
5.7.3.10.523202	Stromkosten	2.000,00	1.212,46	-787,54

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
5.7.3.10.523203	Abgaben	1.200,00	940,31	-259,69
5.7.3.10.523210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	100,00	202,18	102,18
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	197,52	97,52
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	62,31	-37,69
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	101,61	1,61
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	91,30	-8,70
E 11 Abschreibungen		105.500,00	104.748,40	-751,60
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	710,00	591,70	-118,30
1.1.4.21.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	170,00	157,03	-12,97
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	320,00	319,73	-0,27
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	0,00	154,52	154,52
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	310,00	422,28	112,28
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	3.529,71	-70,29
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	2.840,00	2.840,49	0,49
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	3.470,00	3.463,82	-6,18
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	55.820,00	56.060,11	240,11
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.960,00	9.934,60	-25,40
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	1.370,00	370,94	-999,06
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	50,00	44,11	-5,89
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	3.965,72	-4,28
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	5.757,37	-2,63
5.5.5.90.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	920,00	918,75	-1,25

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
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	14.333,47	-6,53
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.550,00	1.546,02	-3,98
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	335.550,00	335.799,36	249,36
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	26,30	6,30
2.8.1.00.541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	0,00	-500,00
6.1.1.00.543100	Gewerbsteuerumlage	3.740,00	4.455,06	715,06
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	195.140,00	195.160,00	20,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	136.150,00	136.158,00	8,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.510,00	17.653,70	10.143,70
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	50,00	-300,00
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
1.1.2.00.561310	Aufwendungen für Dienstreisen	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	228,56	28,56
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	50,00	51,36	1,36
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge	420,00	422,87	2,87
1.1.4.21.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	8.969,37	8.969,37
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	154,90	-45,10
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	99,96	99,96
1.1.4.50.563100	Büromaterial	100,00	0,00	-100,00
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	1.500,00	1.518,80	18,80
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	500,00	449,89	-50,11
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	0,00	194,57	194,57
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

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswarteallen	20,00	9,40	-10,60
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	150,00	158,96	8,96
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	121,97	-28,03
5.5.5.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	230,00	382,06	152,06
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	1.717,48	1.717,48
5.7.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	250,00	672,66	422,66
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.823,18	23,18
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	23,55	-16,45
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	130,16	130,16
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	622.900,00	612.155,53	-10.744,47
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.700,00	44.271,11	40.571,11
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	-1.998,00	-1.998,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	-1.998,00	-1.998,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.170,00	5.752,17	-1.417,83
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	3.239,90	-1.760,10
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	1.750,00	1.745,52	-4,48
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	420,00	414,75	-5,25
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	352,00	352,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.170,00	-7.750,17	-580,17
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.470,00	36.520,94	39.990,94
	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.4.1.13.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
Außerordentliche Aufwendungen		0,00	827,05	827,05
3.6.6.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	827,05	827,05
5.4.1.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	-827,05	-827,05
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.470,00	35.693,89	39.163,89
nachrichtlich:				
Gesamterträge		626.600,00	654.428,64	27.828,64
Gesamtaufwendungen		630.070,00	618.734,75	-11.335,25
Differenz		-3.470,00	35.693,89	39.163,89
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.780,00	427.175,93	28.395,93
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	8.000,00	8.009,69	9,69
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	43.600,00	44.246,19	646,19
6.1.1.00.601300	Gewerbsteuer	40.000,00	47.732,78	7.732,78
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	263.530,00	285.519,03	21.989,03
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.100,00	6.219,28	-1.880,72
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	5.000,00	5.278,17	278,17
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	30.550,00	30.170,79	-379,21
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	86.340,00	87.203,34	863,34
1.1.2.00.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	68,34	68,34
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
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	66.770,00	66.826,00	56,00
6.1.1.00.613200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.420,00	20.159,00	739,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.623200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	4.017,41	-2.882,59
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	500,00	330,00	-170,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.287,41	-112,59

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt				
Gesamtfinanzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	400,00	-2.600,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.520,00	11.385,66	2.865,66
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200	Mieteinnahmen	8.400,00	9.216,83	816,83
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	438,83	318,83
3.6.6.13.641200	Mieten und Pachten	0,00	1.730,00	1.730,00
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	3.300,00	18.400,80	15.100,80
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	1.598,46	-901,54
1.1.4.21.642430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	2.188,79	2.188,79
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	12.804,17	12.804,17
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfefaufwand (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	800,00	1.809,38	1.009,38
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	39.360,00	46.290,49	6.930,49
1.1.1.30.662900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	200,00	210,00	10,00
1.1.4.21.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	400,00	400,00
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	33.500,00	38.513,19	5.013,19
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	7.167,30	1.507,30
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
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
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	543.200,00	594.473,63	51.273,63
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	65.290,00	51.979,54	-13.310,46
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.807,90	-1.192,10
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	550,00	390,00	-160,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.200,00	3.000,00	-200,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	37.100,00	29.856,83	-7.243,17
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.030,00	633,91	-396,09

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	2.840,00	2.361,81	-478,19
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.240,00	6.395,78	-1.844,22
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	530,00	0,00	-530,00
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	404,03	404,03
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	13,51	13,51
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	23,56	23,56
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	86,14	86,14
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	6,07	6,07
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.350,00	68.266,06	-37.083,94
1.1.1.30.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.724902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.500,00	1.526,23	26,23
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	499,43	-1.000,57
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	2.779,15	-220,85
1.1.4.21.723202	Stromkosten	1.000,00	2.059,11	1.059,11
1.1.4.21.723203	Abgaben	1.800,00	631,48	-1.168,52
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	51,17	51,17
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.29.723203	Abgaben	300,00	15,23	-284,77
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	46,99	-253,01
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	1.605,82	1.105,82
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	1.361,54	561,54
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	600,00	88,21	-511,79
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	66,76	-183,24
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	0,00	115,56	115,56
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	18,99	-81,01
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	250,00	0,00	-250,00
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	0,00	-100,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	0,00	-100,00
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	13.000,00	15.386,19	2.386,19
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	277,10	-222,90

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebn is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
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	-161,84	-511,84
5.4.1.11.723203	Abgaben / Dorfplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	22.000,00	21.454,00	-546,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	30.000,00	1.806,17	-28.193,83
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	2.938,45	-1.061,55
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.231,67	-768,33
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	121,39	21,39
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	1.287,52	287,52
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	16,20	-133,80
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	385,38	-14,62
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	248,85	148,85
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	14,99	-85,01
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	800,00	1.106,70	306,70
5.5.5.10.723900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.725421	Betriebskostenbeitrag an das Land	0,00	165,00	165,00
5.5.5.10.729200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	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	2.500,00	1.264,92	-1.235,08
5.7.3.10.723200	Heizkosten	5.000,00	5.185,79	185,79
5.7.3.10.723202	Stromkosten	2.000,00	865,35	-1.134,65
5.7.3.10.723203	Abgaben	1.200,00	1.089,16	-110,84
5.7.3.10.723210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	100,00	202,18	102,18
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	197,52	97,52
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	62,31	-37,69
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	101,61	1,61
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	80,88	-19,12

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebn is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
F 11 nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	335.550,00	336.364,88	814,88
1.1.6.00.741450 Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	26,30	6,30
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	3.740,00	4.520,58	780,58
6.1.1.00.744210 Kreisumlage	195.140,00	195.160,00	20,00
6.1.1.00.744230 Verbandsgemeindeumlage	136.150,00	136.158,00	8,00
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.510,00	6.867,71	-642,29
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	197,00	-153,00
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
1.1.2.00.761310 Aufwendungen für Dienstreisen	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	228,56	28,56
1.1.2.00.761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	50,00	51,36	1,36
1.1.4.21.762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.764100 Versicherungsbeiträge	420,00	422,87	2,87
1.1.4.30.764100 Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	154,90	-45,10
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	0,00	0,00
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	1.500,00	1.518,80	18,80
1.1.4.50.764300 Sonstige Beiträge	500,00	449,89	-50,11
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	0,00	194,57	194,57
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	9,40	-10,60
5.5.3.10.762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100 Versicherungsbeiträge	150,00	158,96	8,96
5.5.3.10.764200 Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	134,41	-15,59

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
5.5.5.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindegeld	230,00	366,32	136,32
5.7.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	250,00	659,94	409,94
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.823,18	23,18
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	23,55	-16,45
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	513.700,00	463.478,19	-50.221,81
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	29.500,00	130.995,44	101.495,44
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	7.170,00	5.752,17	-1.417,83
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	3.239,90	-1.760,10
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	1.750,00	1.745,52	-4,48
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	420,00	414,75	-5,25
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	352,00	352,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.170,00	-5.752,17	1.417,83
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.330,00	125.243,27	102.913,27
	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
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	22.330,00	125.243,27	102.913,27
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.000,00	68.235,60	51.235,60
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	62.000,00	62.000,00
5.4.1.11/0003.681790	Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen für Dorfplatz (u.a. Eigenl.)	17.000,00	6.235,60	-10.764,40
5.4.1.13/0016.681742	Landeszuweisung für Buswartehallen	0,00	0,00	0,00
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	140.000,00	4.096,38	-135.903,62
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"	140.000,00	0,00	-140.000,00
5.5.3.10/0100.682700	Grabnutzungsentgelte	0,00	4.096,38	4.096,38
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebnis is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
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	157.000,00	72.331,98	-84.668,02
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	63.500,00	112.836,69	49.336,69
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	63.500,00	0,00	-63.500,00
5.4.1.11/0003.785930	Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	0,00	104.662,87	104.662,87
5.4.1.11/0007.785930	Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	0,00	8.173,82	8.173,82
5.4.1.11/0017.785930	Erschließungsmaßnahme NBG "An der alten Viehwaage"	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13/0016.785930	Auszahlungen für die Errichtung von Buswartehallen	0,00	0,00	0,00
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
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000,00	0,00	-20.000,00
1.1.4.29/0005.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	20.000,00	0,00	-20.000,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.500,00	112.836,69	29.336,69
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.500,00	-40.504,71	-114.004,71
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	95.830,00	84.738,56	-11.091,44
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	63.500,00	0,00	-63.500,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	63.500,00	0,00	-63.500,00
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

Doppischer Produktplan 2021 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2021	Rechnungsergebn is HHJ 2021	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2021
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	137.000,00	0,00	-137.000,00
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	137.000,00	0,00	-137.000,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	158.250,00	21.250,00	-137.000,00
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	137.000,00	0,00	-137.000,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-94.750,00	-21.250,00	73.500,00
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	-1.080,00	-63.784,47	-62.704,47
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-95.830,00	-85.034,47	10.795,53
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	295,91	295,91
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	295,91	295,91
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	295,91	295,91
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-95.830,00	-84.738,56	11.091,44
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./.. ordentl. Tilgung)	1.080,00	103.993,27	102.913,27
ordentliche Einzahlungen	543.200,00	594.473,63	51.273,63
ordentliche Auszahlungen	520.870,00	469.230,36	-51.639,64
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	22.330,00	125.243,27	102.913,27
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	763.700,00	667.101,52	-96.598,48
Gesamtauszahlungen	762.620,00	603.317,05	-159.302,95
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	1.080,00	63.784,47	62.704,47

*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 2021

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2021	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2020	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2021	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert	
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	-41.565,13	0,00	-3.463,82	0,00	0,00	-45.028,95	48.661,05	52.124,87	3,7 %	51,9 %	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	236.485,00	139.403,80	0,00	-261.234,30	114.654,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.654,50	236.485,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	208.599,92	0,00	0,00	442,14	209.042,06	-23.874,42	0,00	-3.686,74	-442,14	0,00	-28.003,30	181.038,76	184.725,50	2,0 %	86,6 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.219.592,04	0,00	0,00	-442,14	1.219.149,90	-237.854,46	0,00	-19.548,65	442,14	0,00	-256.960,97	962.188,93	981.737,58	1,6 %	78,9 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.628.464,13	0,00	0,00	260.407,25	2.888.871,38	-875.354,62	0,00	-72.167,13	0,00	0,00	-947.521,75	1.941.349,63	1.753.109,51	2,5 %	67,2 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	22.969,00	0,00	0,00	0,00	22.969,00	-12.583,84	0,00	-1.073,27	0,00	0,00	-13.657,11	9.311,89	10.385,16	4,7 %	40,5 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.635,84	0,00	0,00	0,00	100.635,84	-81.995,68	0,00	-4.808,79	0,00	0,00	-86.804,47	13.831,37	18.640,16	4,8 %	13,7 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-1.540.506,65	0,00	0,00	0,00	-1.540.506,65	575.610,33	0,00	40.066,77	0,00	0,00	615.677,10	-924.829,55	-964.896,32	2,6 %	60,0 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.208.577,37	0,00	0,00	0,00	-1.208.577,37	391.503,56	0,00	41.094,89	0,00	0,00	432.598,45	-775.978,92	-817.073,81	3,4 %	64,2 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-194.441,38	-6.235,60	0,00	0,00	-200.676,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.676,98	-194.441,38	0,0 %	100,0 %	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-29.620,78	0,00	0,00	0,00	-29.620,78	-2.289,33	-1.717,48	0,00	0,00	0,00	-4.006,81	-33.627,59	-31.910,11	5,8 %	113,5 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-36.631,52	-4.096,38	297,00	0,00	-40.430,90	12.760,22	0,00	1.459,28	0,00	-297,00	13.922,50	-26.508,40	-23.871,30	3,6 %	65,6 %	0,00
Gesamt	1.590.094,23	129.071,82	297,00	-827,05	1.718.636,00	-295.643,37	-1.717,48	-22.127,46	0,00	-297,00	-319.785,31	1.398.850,69	1.294.450,86	1,4 %	81,4 %	0,00

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	53.213,89	150.038,31
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	51.251,99	126.519,28
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	965,97	21.005,38
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	85,88	511,12
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	70,05	4,53
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	840,00	1.998,00

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	774.825,84	84.250,00	247.000,00	1.106.075,84	1.134.437,46
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	21.250,00	84.250,00	247.000,00	352.500,00	373.750,00
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	21.250,00	84.250,00	247.000,00	352.500,00	373.750,00
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	61.680,52			61.680,52	4.631,73
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00			0,00	500,00
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	71,50			71,50	4,90
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	691.396,13			691.396,13	755.311,86
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	427,69			427,69	238,97

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	
		2021		2022	
		in € ¹			
1. Aufwandsermächtigungen		0,00		0,00	
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2. Auszahlungsermächtigungen		0,00		0,00	
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 1	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 3	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 5	0,00		0,00	
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 6	0,00		0,00	
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		0,00		0,00	
	Teilhaushalt 6	0,00		0,00	
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 (Rechnungsergebnis)	2021	35.693,89 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz einschl. NT)	2022	-32.360,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		147.625,13 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2023	54.620,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	53.980,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	47.890,00 €
11	Summe		304.115,13 €

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2022 / 2023 einschl. NT 2022	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 (Rechnungsergebnis)	2021	125.243,27	21.250,00	103.993,27 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz einschl. NT)	2022	-7.320,00	21.250,00	-28.570,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		271.059,20	172.993,49	98.065,71 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2023	78.110,00	21.250,00	56.860,00 €
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		498.019,20 €	236.743,49	261.275,71 €

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	-32.360,00 €	263.973,22 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2023	54.620,00 €	318.593,22 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2024	53.980,00 €	372.573,22 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2025	47.890,00 €	420.463,22 €

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.