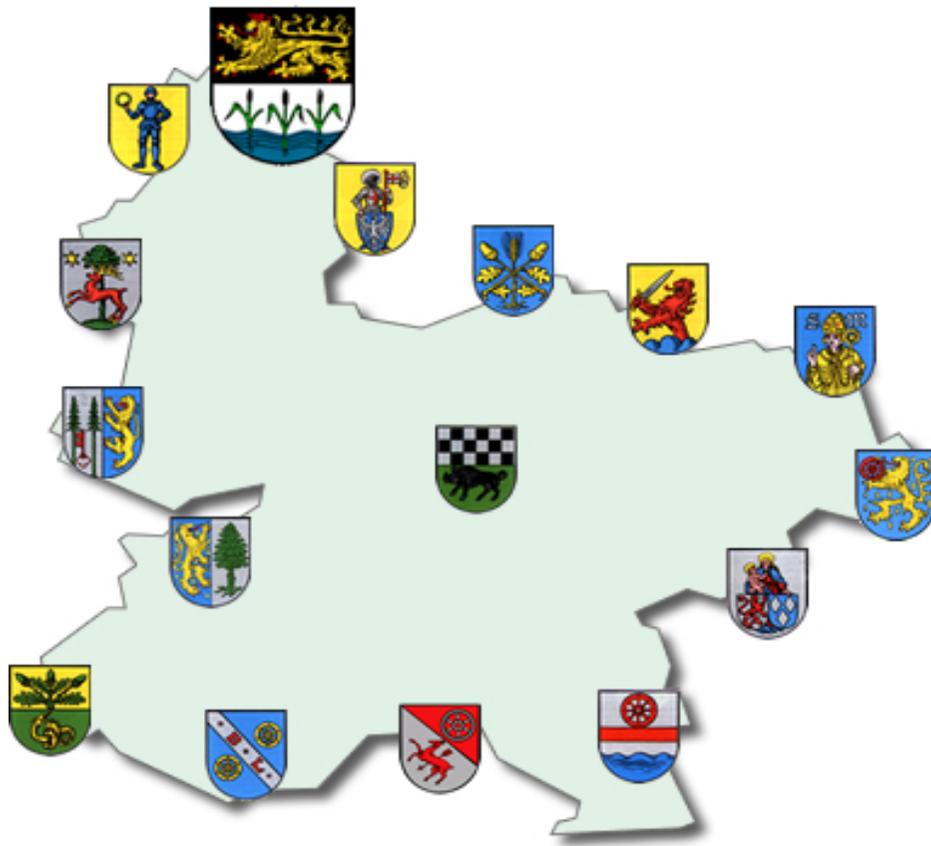


Ortsgemeinde Mörsfeld



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2020

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2020 (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:	
	Kreditverzeichnis	55
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	56
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	72
9.	Forderungsübersicht	73
10.	Verbindlichkeitenübersicht	74
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	75
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	76
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	77
14.	Entwicklung Eigenkapital	78

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Aufstellungsvermerk

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

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

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

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

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2020 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 5. Januar 2022

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 2020

Doppischer Produktplan 2020 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	394.838,71	389.340	418.953,67	29.613,67	24.114,96
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105.365,87	122.210	123.818,04	1.608,04	18.452,17
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.345,13	49.800	47.259,23	-2.540,77	-1.085,90
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.992,83	8.320	13.895,97	5.575,97	-3.096,86
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.821,34	13.300	42.635,66	29.335,66	35.814,32
E 7 Sonstige laufende Erträge	25.511,05	20.770	22.436,45	1.666,45	-3.074,60
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	597.874,93	603.740	668.999,02	65.259,02	71.124,09
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.571,08	67.500	60.626,64	-6.873,36	4.055,56
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.135,69	140.960	136.251,06	-4.708,94	59.115,37
E 11 Abschreibungen	119.344,94	105.770	105.986,84	216,84	-13.358,10
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	297.567,31	323.090	323.134,96	44,96	25.567,65
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.945,36	28.810	18.064,47	-10.745,53	9.119,11
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	559.564,38	666.130	644.063,97	-22.066,03	84.499,59
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.310,55	-62.390	24.935,05	87.325,05	-13.375,50
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	45,00	0	2.055,00	2.055,00	2.010,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.559,43	7.990	4.786,22	-3.203,78	226,79
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.514,43	-7.990	-2.731,22	5.258,78	1.783,21
E 20 Ordentliches Ergebnis	33.796,12	-70.380	22.203,83	92.583,83	-11.592,29
Außerordentliche Erträge	28.582,10	0	93,20	93,20	-28.488,90
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 21 Außerordentliches Ergebnis	28.582,10	0	93,20	93,20	-28.488,90
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	62.378,22	-70.380	22.297,03	92.677,03	-40.081,19
nachrichtlich:					
Gesamterträge	626.502,03	603.740	671.147,22	67.407,22	44.645,19
Gesamtaufwendungen	564.123,81	674.120	648.850,19	-25.269,81	84.726,38
Differenz	62.378,22	-70.380	22.297,03	92.677,03	-40.081,19

Doppischer Produktplan 2020 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	388.997,90	389.340	403.746,24	14.406,24	14.748,34
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	52.688,00	82.510	83.522,00	1.012,00	30.834,00
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.669,60	6.900	5.429,30	-1.470,70	-1.240,30
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.184,25	8.320	12.776,44	4.456,44	-4.407,81
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.745,69	13.300	23.888,83	10.588,83	17.143,14
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	20.168,77	19.970	21.972,59	2.002,59	1.803,82
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	492.454,21	520.340	551.335,40	30.995,40	58.881,19
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	55.968,47	63.800	59.244,35	-4.555,65	3.275,88
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.678,13	140.960	136.101,66	-4.858,34	58.423,53
F 11 nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	296.382,16	323.090	322.545,68	-544,32	26.163,52
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.820,57	28.810	15.298,96	-13.511,04	7.478,39
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	437.849,33	556.660	533.190,65	-23.469,35	95.341,32
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	54.604,88	-36.320	18.144,75	54.464,75	-36.460,13
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	45,00	0	57,00	57,00	12,00
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.559,43	7.990	4.786,22	-3.203,78	226,79
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-4.514,43	-7.990	-4.729,22	3.260,78	-214,79
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	50.090,45	-44.310	13.415,53	57.725,53	-36.674,92
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	50.090,45	-44.310	13.415,53	57.725,53	-36.674,92
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.190	21.143,00	-54.047,00	21.143,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	38.516,35	17.270	23.922,30	6.652,30	-14.594,05
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	87.809,47	0	0,00	0,00	-87.809,47
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.325,82	92.460	45.065,30	-47.394,70	-81.260,52
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	113.535,25	17.800	56.783,76	38.983,76	-56.751,49
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.535,25	67.800	56.783,76	-11.016,24	-56.751,49
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.790,57	24.660	-11.718,46	-36.378,46	-24.509,03

Doppischer Produktplan 2020 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	62.881,02	-19.650	1.697,07	21.347,07	-61.183,95
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	63.950	210.000,00	146.050,00	210.000,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	31.100,00	22.120	20.618,49	-1.501,51	-10.481,51
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	66.100,00	88.610	75.500,00	-13.110,00	9.400,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	97.200,00	110.730	96.118,49	-14.611,51	-1.081,51
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-97.200,00	-46.780	113.881,51	160.661,51	211.081,51
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	34.318,98	66.430	-115.602,84	-182.032,84	-149.921,82
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-62.881,02	19.650	-1.721,33	-21.371,33	61.159,69
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	24,26	24,26	24,26
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	24,26	24,26	24,26
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-62.881,02	19.650	-1.697,07	-21.347,07	61.183,95
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)	18.990,45	-66.430	-7.202,96	59.227,04	-26.193,41
ordentliche Einzahlungen	492.499,21	520.340	551.392,40	31.052,40	58.893,19
ordentliche Auszahlungen	442.408,76	564.650	537.976,87	-26.673,13	95.568,11
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	50.090,45	-44.310	13.415,53	57.725,53	-36.674,92
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	618.825,03	676.750	806.481,96	129.731,96	187.656,93
Gesamtauszahlungen	653.144,01	743.180	690.879,12	-52.300,88	37.735,11
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-34.318,98	-66.430	115.602,84	182.032,84	149.921,82

*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 2020

- 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 2020 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	140,54	0,00	110	1.109,03	999,03	0,00	968,49
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.862,03	0,00	8.320	9.152,97	832,97	0,00	290,94
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.031,82	0,00	12.500	41.680,36	29.180,36	0,00	38.648,54
E 7	Sonstige laufende Erträge	5.495,94	0,00	1.610	2.335,12	725,12	0,00	-3.160,82
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.530,33	0,00	22.540	54.277,48	31.737,48	0,00	36.747,15
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.571,08	0,00	67.500	60.377,74	-7.122,26	0,00	3.806,66
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.822,38	0,00	75.450	76.346,26	896,26	0,00	62.523,88
E 11	Abschreibungen	2.449,26	0,00	1.780	1.859,13	79,13	0,00	-590,13
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21,19	0,00	20	23,40	3,40	0,00	2,21
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.962,18	0,00	4.270	2.901,99	-1.368,01	0,00	-60,19
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.826,09	0,00	149.020	141.508,52	-7.511,48	0,00	65.682,43
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-58.295,76	0,00	-126.480	-87.231,04	39.248,96	0,00	-28.935,28
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	-58.295,76	0,00	-126.480	-87.231,04	39.248,96	0,00	-28.935,28
E 21	Außerordentliches Ergebnis	28.519,47	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-28.519,47
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	-29.776,29	0,00	-126.480	-87.231,04	39.248,96	0,00	-57.454,75
<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	0,00	0,00	0	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.053,45	0,00	8.320	8.033,44	-286,56	0,00	-1.020,01
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.031,82	0,00	12.500	22.530,18	10.030,18	0,00	19.498,36
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	210,00	0,00	810	861,42	51,42	0,00	651,42
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.295,27	0,00	21.630	32.425,04	10.795,04	0,00	20.129,77
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	55.968,47	0,00	63.800	58.995,45	-4.804,55	0,00	3.026,98
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.486,19	0,00	75.450	75.996,39	546,39	0,00	61.510,20
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	21,19	0,00	20	23,40	3,40	0,00	2,21
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.857,18	0,00	4.270	2.894,99	-1.375,01	0,00	37,81
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.333,03	0,00	143.540	137.910,23	-5.629,77	0,00	64.577,20
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-61.037,76	0,00	-121.910	-105.485,19	16.424,81	0,00	-44.447,43
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	-61.037,76	0,00	-121.910	-105.485,19	16.424,81	0,00	-44.447,43
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 2020 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	-61.037,76	0,00	-121.910	-105.485,19	16.424,81	0,00	-44.447,43	
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	87.809,47	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-87.809,47	
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.809,47	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-87.809,47	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.034,50	0,00	7.800	7.382,42	-417,58	0,00	4.347,92	
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.607,74	50.000	0,00	-50.000,00	53.594,57	0,00	
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.034,50	4.607,74	57.800	7.382,42	-50.417,58	53.594,57	4.347,92	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.774,97	-4.607,74	-57.800	-7.382,42	50.417,58	-53.594,57	-92.157,39	
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	23.737,21	-4.607,74	-179.710	-112.867,61	66.842,39	-53.594,57	-136.604,82	

Doppischer Produktplan 2020 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.gg 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		511,01	0,00	1.200	100,00	-1.100,00	0,00	-411,01
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	0,00	500	500,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		395,08	0,00	600	238,00	-362,00	0,00	-157,08
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.406,09	0,00	2.300	838,00	-1.462,00	0,00	-568,09
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.406,09	0,00	-2.300	-838,00	1.462,00	0,00	568,09
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		-1.406,09	0,00	-2.300	-838,00	1.462,00	0,00	568,09
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		-1.406,09	0,00	-2.300	-838,00	1.462,00	0,00	568,09
<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 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		454,07	0,00	1.200	156,94	-1.043,06	0,00	-297,13
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		500,00	0,00	500	0,00	-500,00	0,00	-500,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		395,08	0,00	600	238,00	-362,00	0,00	-157,08
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.349,15	0,00	2.300	394,94	-1.905,06	0,00	-954,21
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.349,15	0,00	-2.300	-394,94	1.905,06	0,00	954,21
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		-1.349,15	0,00	-2.300	-394,94	1.905,06	0,00	954,21
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		-1.349,15	0,00	-2.300	-394,94	1.905,06	0,00	954,21
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		-1.349,15	0,00	-2.300	-394,94	1.905,06	0,00	954,21

Doppischer Produktplan 2020 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			5.918,71	0,00	5.920	5.918,67	-1,33	0,00	-0,04
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0,00	0	240,00	240,00	0,00	240,00
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			5.918,71	0,00	5.920	6.158,67	238,67	0,00	239,96
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.327,38	0,00	13.800	16.883,67	3.083,67	0,00	6.556,29
E 11	Abschreibungen			6.435,39	0,00	6.440	6.435,37	-4,63	0,00	-0,02
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			16.762,77	0,00	20.240	23.319,04	3.079,04	0,00	6.556,27
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-10.844,06	0,00	-14.320	-17.160,37	-2.840,37	0,00	-6.316,31
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			-10.844,06	0,00	-14.320	-17.160,37	-2.840,37	0,00	-6.316,31
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			-10.844,06	0,00	-14.320	-17.160,37	-2.840,37	0,00	-6.316,31
<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			0,00	0,00	0	240,00	240,00	0,00	240,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0,00	0	240,00	240,00	0,00	240,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			10.327,38	0,00	13.800	16.883,17	3.083,17	0,00	6.555,79
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			10.327,38	0,00	13.800	16.883,17	3.083,17	0,00	6.555,79
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-10.327,38	0,00	-13.800	-16.643,17	-2.843,17	0,00	-6.315,79
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			-10.327,38	0,00	-13.800	-16.643,17	-2.843,17	0,00	-6.315,79
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			-10.327,38	0,00	-13.800	-16.643,17	-2.843,17	0,00	-6.315,79
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			-10.327,38	0,00	-13.800	-16.643,17	-2.843,17	0,00	-6.315,79

Doppischer Produktplan 2020 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		46.768,62	0,00	33.820	34.418,34	598,34	0,00	-12.350,28
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		48.345,13	0,00	49.800	47.259,23	-2.540,77	0,00	-1.085,90
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.130,80	0,00	0	4.503,00	4.503,00	0,00	-3.627,80
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.789,52	0,00	800	955,30	155,30	0,00	-2.834,22
E 7	Sonstige laufende Erträge		19.815,32	0,00	19.160	19.934,73	774,73	0,00	119,41
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		126.849,39	0,00	103.580	107.070,60	3.490,60	0,00	-19.778,79
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0	248,90	248,90	0,00	248,90
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		52.474,92	0,00	50.510	42.921,13	-7.588,87	0,00	-9.553,79
E 11	Abschreibungen		110.460,29	0,00	97.550	97.692,34	142,34	0,00	-12.767,95
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		5.360,24	0,00	23.940	14.453,82	-9.486,18	0,00	9.093,58
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		168.295,45	0,00	172.000	155.316,19	-16.683,81	0,00	-12.979,26
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-41.446,06	0,00	-68.420	-48.245,59	20.174,41	0,00	-6.799,53
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		-41.446,06	0,00	-68.420	-48.245,59	20.174,41	0,00	-6.799,53
E 21	Außerordentliches Ergebnis		62,63	0,00	0	93,20	93,20	0,00	30,57
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		-41.383,43	0,00	-68.420	-48.152,39	20.267,61	0,00	-6.768,96
<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		6.669,60	0,00	6.900	5.429,30	-1.470,70	0,00	-1.240,30
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.130,80	0,00	0	4.503,00	4.503,00	0,00	-3.627,80
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.713,87	0,00	800	1.358,65	558,65	0,00	-2.355,22
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		19.958,77	0,00	19.160	21.111,17	1.951,17	0,00	1.152,40
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		38.623,04	0,00	27.010	32.552,12	5.542,12	0,00	-6.070,92
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0	248,90	248,90	0,00	248,90
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		52.410,49	0,00	50.510	43.065,16	-7.444,84	0,00	-9.345,33
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		4.568,31	0,00	23.940	12.165,97	-11.774,03	0,00	7.597,66
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		56.978,80	0,00	74.450	55.480,03	-18.969,97	0,00	-1.498,77
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-18.355,76	0,00	-47.440	-22.927,91	24.512,09	0,00	-4.572,15
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		-18.355,76	0,00	-47.440	-22.927,91	24.512,09	0,00	-4.572,15
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 2020 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		-18.355,76	0,00	-47.440	-22.927,91	24.512,09	0,00	-4.572,15
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	75.190	21.143,00	-54.047,00	0,00	21.143,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		38.516,35	0,00	17.270	23.922,30	6.652,30	0,00	-14.594,05
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		38.516,35	0,00	92.460	45.065,30	-47.394,70	0,00	6.548,95
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		110.500,75	257.435,66	10.000	49.401,34	39.401,34	217.493,24	-61.099,41
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		110.500,75	257.435,66	10.000	49.401,34	39.401,34	217.493,24	-61.099,41
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-71.984,40	-257.435,66	82.460	-4.336,04	-86.796,04	-217.493,24	67.648,36
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-90.340,16	-257.435,66	35.020	-27.263,95	-62.283,95	-217.493,24	63.076,21

Doppischer Produktplan 2020 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		394.838,71	0,00	389.340	418.953,67	29.613,67	0,00	24.114,96
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		52.538,00	0,00	82.360	82.372,00	12,00	0,00	29.834,00
E 7	Sonstige laufende Erträge		199,79	0,00	0	166,60	166,60	0,00	-33,19
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		447.576,50	0,00	471.700	501.492,27	29.792,27	0,00	53.915,77
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		297.046,12	0,00	322.570	322.611,56	41,56	0,00	25.565,44
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		227,86	0,00	0	470,66	470,66	0,00	242,80
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		297.273,98	0,00	322.570	323.082,22	512,22	0,00	25.808,24
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		150.302,52	0,00	149.130	178.410,05	29.280,05	0,00	28.107,53
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		45,00	0,00	0	2.055,00	2.055,00	0,00	2.010,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		4.559,43	0,00	7.990	4.786,22	-3.203,78	0,00	226,79
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-4.514,43	0,00	-7.990	-2.731,22	5.258,78	0,00	1.783,21
E 20	Ordentliches Ergebnis		145.788,09	0,00	141.140	175.678,83	34.538,83	0,00	29.890,74
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		145.788,09	0,00	141.140	175.678,83	34.538,83	0,00	29.890,74
<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		388.997,90	0,00	389.340	403.746,24	14.406,24	0,00	14.748,34
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		52.538,00	0,00	82.360	82.372,00	12,00	0,00	29.834,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		441.535,90	0,00	471.700	486.118,24	14.418,24	0,00	44.582,34
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		295.860,97	0,00	322.570	322.522,28	-47,72	0,00	26.661,31
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		295.860,97	0,00	322.570	322.522,28	-47,72	0,00	26.661,31
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		145.674,93	0,00	149.130	163.595,96	14.465,96	0,00	17.921,03
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		45,00	0,00	0	57,00	57,00	0,00	12,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		4.559,43	0,00	7.990	4.786,22	-3.203,78	0,00	226,79
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-4.514,43	0,00	-7.990	-4.729,22	3.260,78	0,00	-214,79
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		141.160,50	0,00	141.140	158.866,74	17.726,74	0,00	17.706,24
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		141.160,50	0,00	141.140	158.866,74	17.726,74	0,00	17.706,24
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		141.160,50	0,00	141.140	158.866,74	17.726,74	0,00	17.706,24

Bilanz

zum 31.12.2020

Bilanz der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2020

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.377.723,40	3.326.643,78	-51.079,62	1. Eigenkapital	4.4	238.342,30	260.639,33	22.297,03
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	57.088,58	53.624,87	-3.463,71	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	175.964,08	238.342,30	62.378,22
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	62.378,22	22.297,03	-40.081,19
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		55.588,58	52.124,87	-3.463,71	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	2.072.547,37	2.032.192,92	-40.354,45
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	3.320.634,82	3.273.018,91	-47.615,91	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	2.019.700,59	1.976.411,51	-43.289,08
1.2.1 Wald, Forsten		87.936,00	87.936,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		984.049,36	964.896,32	-19.153,04
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		188.483,74	184.725,50	-3.758,24	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		841.209,85	817.073,81	-24.136,04
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.001.401,44	981.737,58	-19.663,86	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		194.441,38	194.441,38	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen		1.826.236,14	1.753.109,51	-73.126,63	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	29.669,12	31.910,11	2.240,99
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	23.177,66	23.871,30	693,64
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		5.968,30	10.385,16	4.416,86	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		21.649,00	18.640,16	-3.008,84	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	49.864,78	49.393,37	-471,41
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		188.960,20	236.485,00	47.524,80	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		47.926,00	46.805,00	-1.121,00
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		1.938,78	2.588,37	649,59
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	1.136.190,92	1.134.437,46	-1.753,46
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		259.868,49	373.750,00	113.881,51
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	259.868,49	373.750,00	113.881,51
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 Kreditaufw. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		119.143,86	150.038,31	30.894,45	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		4.582,39	4.631,73	49,34
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	500,00	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		387,90	4,90	-383,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	119.143,86	150.038,31	30.894,45	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.2	871.227,04	755.311,86	-115.915,18
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	116.884,61	126.519,28	9.634,67	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		125,10	238,97	113,87
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.4	1.536,02	21.005,38	19.469,36	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	771,76	868,88	97,12
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		0,00	511,12	511,12					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		93,81	4,53	-89,28					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	4.2.5	629,42	1.998,00	1.368,58					
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	4.2.6	0,00	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	849,87	849,87	0,00					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		823,78	849,87	26,09					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00					
Summe: Aktiva		3.497.717,13	3.477.531,96	-20.185,17	Summe: Passiva		3.497.717,13	3.477.531,96	-20.185,17

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Mörsfeld

Nr.	Name	Stand 31.12.2020
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	3.326.643,78
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	53.624,87
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	52.124,87
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	52.124,87
1.2	Sachanlagen	3.273.018,91
1.2.1	Wald, Forsten	87.936,00
021500	Gemeindewald / Stadtwald	87.936,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	184.725,50
022500	Kinderspielplätze	36.616,44
023100	Ackerland	90.499,07
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.563,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	51.817,99
026100	Flüsse und Bäche	4.229,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	981.737,58
031200	Mehrfamilienhäuser	32.946,10
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	31,00
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	858.247,42
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	83.316,00
039800	Bauhof	1.598,67
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	5.598,39
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.753.109,51
048200	Straßen	1.268.724,55
048310	Fußwege	79.503,25
048340	Landwirtschaftliche Wege	77.646,97
048390	Sonstige Wege	379,00

	048410	Parkplätze	13.445,67
	048490	Sonstige Plätze	2.325,00
	048700	Straßenbeleuchtung	4.661,58
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	302.439,79
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	3.983,70
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.385,16
	071500	Sonderfahrzeuge	0,00
	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	10.385,16
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.640,16
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.640,16
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	236.485,00
	096100	Anlagen im Bau	236.485,00
2.		Umlaufvermögen	150.038,31
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	150.038,31
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	126.519,28
	151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	400,00
	152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	22,60
	152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	7,90
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	1.825,15
	153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	6,97
	153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	21.185,17
	154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	102.000,00
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.447,40
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	94,75
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-470,66
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.005,38
	165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	0,00
	165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	20.078,29
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	927,09

2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	511,12
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	511,12
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4,53
164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	4,53
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.998,00
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	0,00
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.998,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	0,00
179898	Negative Ford./VB (2.2.7)	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	849,87
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	849,87
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	849,87

Summe Aktiva 3.477.531,96

Passiva

1.	Eigenkapital	260.639,33
1.1	Kapitalrücklage	238.342,30
201100	Kapitalrücklage	238.342,30
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.297,03
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.297,03
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.	Sonderposten	2.032.192,92
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.976.411,51
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	964.896,32
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	8.203,56
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	747.260,69
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	209.432,07
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	817.073,81
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	817.073,81

2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	194.441,38
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	102.000,00
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	92.441,38
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	31.910,11
231300	Sopo Feldwege	31.910,11
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	23.871,30
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	23.871,30
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00
239900	Sopo Sonstige	0,00
3.	Rückstellungen	49.393,37
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.805,00
243100	Beschäftigte	29.708,00
243200	Versorgungsempfänger	17.097,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.588,37
291100	Urlaubsrückstellungen	0,00
292100	Überstundenrückstellungen	2.588,37
4.	Verbindlichkeiten	1.134.437,46
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	373.750,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	373.750,00
315111	Volksbank Mörsfeld	163.750,00
315211	Sparkasse Mörsfeld	210.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.631,73
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü privaten Unternehmen	3.220,66
355998	Negative Ford./VB (4.5)	927,09
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü übrigen Bereichen	483,98
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	500,00
369100	Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen	500,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	4,90
353100	Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	-506,22
373998	Negative Ford./VB (4.9)	511,12
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	755.311,86
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	147,00
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-4,53

	374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	754.887,54
	374900	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	277,32
	374998	Negative Ford./VB (4.10)	4,53
4.11		Sonstige Verbindlichkeiten	238,97
	376300	Sonstige Verbindlichkeiten	119,96
	379110	Überzahlungen	24,26
	379898	Negative Ford./VB (4.11)	94,75
5.		Rechnungsabgrenzungsposten	868,88
	399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	868,88
			<hr/>
		Summe Passiva	3.477.531,96

1. **Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum **Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020** 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**

Die 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 57.088,58 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (-3.463,71 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 53.624,87 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2020 setzt sich wie folgt zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 31.12.2019	Zugang/Abgang 2020	Abschreibungen 2020	Stand 31.12.2020
1.1.1 Eingetragene Dienstbarkeiten an fremden Grundstücken	1.500,00 €			1.500,00 €
1.1.2 Inv.kostenzuschüsse für geleistete Zuwendungen	0,00 €			0,00 €
1.1.3 Inv.kostenpauschalen für Straßenoberf.entwässerung	55.588,58 €		3.463,71 €	52.124,87 €
Gesamt:	57.088,58 €	0,00 €	3.463,71 €	53.624,87 €

4.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Es wurde in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr vermindert sich das Sachanlagevermögen um 47.615,91 € auf 3.273.018,91 €

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

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.600,00 €	Anschaffung eines Anhängers EDK 3500 / Fuhrpark (AN0039635)
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.782,42 €	Anschaffung eines Fahrgerüsts Hymer / Fuhrpark (AN0039295)
1.2.10 Anlagen im Bau	47.524,80 €	47.200,00 € Erschließung NBG „Trift“ -Endausbau- (AN0017454) 324,80 € Gestaltung eines Dorfplatzes „Am Römer“ (AN0037766)
Zugänge und Abgänge zusammen:	54.907,22 €	

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

1.2.4 Infrastrukturvermögen	0,00 €
Aktivierung zusammen:	0,00 €
zusammen:	<u>54.907,22 €</u>

Von diesen 54.907,22 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und Aktivierungsbuchungen abzusetzen.

	54.907,22 €
Planmäßige Abschreibungen	- 102.523,13 €

Aktivierungsbuchungen	0,00 €	Umbuchungen von 1.2.10 Anlagen im Bau
Umbuchungen	0,00 €	Umbuchung von

Veränderung Sachanlagevermögen insgesamt **- 47.615,91 €**

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 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 **31.12.2020** ausgewiesenen **offenen Forderungen** betragen insgesamt: 150.038,31 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	126.519,28 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.005,38 €
2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	511,12 €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4,53 €
2.2.7 Sonstige Forderungen	1.998,00 €

Eventuelle Differenzen zur Offenen-Posten-Liste Forderungen ergeben sich daraus, dass dort auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen von zu viel erhaltenen Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer) bzw. negative Verbindlichkeiten (= Forderungen) und Niederschlagungen nicht enthalten sind. Auch Wertberichtigungen 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 2020 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 470,66 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520).**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei dem sehr hohen Betrag an öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich größtenteils um ausstehende Landeszuweisungen aus Dorferneuerungsmitteln für die Gestaltung des Dorfplatzes „Am Römer“ (102.000 €, Auszahlung je nach Baufortschritt). Weiterhin stehen noch Forderungen aus Gewerbesteuer (ca. 20.000 €), Grundsteuer (ca. 800 €), den Abrechnungsbeträgen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 1.000 €), den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG (ca. 900 €) und den verspätet abgerechneten Benutzungsentgelten für die Gemeindehalle (400 €) offen.

4.2.4 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die privatrechtlichen Forderungen setzen sich überwiegend aus rückständigen Mietnebenkosten (ca. 900 €) und Kostenerstattungen für Unterhaltungsarbeiten am Mietwohngrundstück (ca. 19.000 €) zusammen.

4.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände / Forderungen

Hierin enthalten sind lediglich noch nicht gezahlte Beträge für die Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen.

4.2.6 Liquide Mittel

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

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 849,87 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2021 zusammen, die bereits im Dezember 2020 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

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

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

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt die **Kapitalrücklage 238.342,30 €** Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2019: 175.964,08 €) um 62.378,22 € höher. Ursache hierfür ist die Verrechnung des Jahresüberschusses aus 2019 mit der Kapitalrücklage. Aufgrund der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 sind ausgewiesene Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge im Haushaltsfolgejahre direkt mit der Kapitalrücklage zu verrechnen (§ 18 Abs. 3 GemHVO).

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der **Jahresüberschuss für 2020** beträgt lt. Ergebnisrechnung **22.297,03 €**

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um ca. 40.000 € (Jahresüberschuss 2019: 62.378,22 €). 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 31.12.2020 ausgewiesenen **Sonderposten zum Anlagevermögen** betragen insgesamt:

1.976.411,51 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2019	984.049,36 €
2.2.1 Planmäßige Auflösung 2020 auf Sopo aus Zuwendungen	-40.296,04 €
2.2.1 Zuschreibung 2020 / Nachbewilligung LZW für Ausbau von Gemeindestraßen (AN0038009 u. AN0038010)	21.143,00 €
2.2.1 Passivierung 2020 /	0,00 €
2.2.1 Gesamtbetrag	964.896,32 €
2.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2019	841.209,85 €
2.2.2 Planmäßige Auflösungen 2020 auf Sopo aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-41.416,00 €
2.2.2 Zuschreibung 2020 /	0,00 €
2.2.2 Umbuchungen 2020 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge Gemeindestraßen (von 2.2.3 Sopo aus Anzahlungen)	17.279,96 €
2.2.2 Gesamtbetrag	817.073,81 €
2.2.3 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2019	194.441,38 €
2.2.3 Zuschreibung 2020 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge Gemeindestraßen (AN0036964)	17.279,96 €
2.2.3 Passivierung 2020 /	0,00 €
2.2.3 Umbuchung 2020 / von 2.2.3 nach 2.2.2 Sopo zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-17.279,96 €
2.2.3 Gesamtbetrag	194.441,38 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 31.910,11 €.

Im Haushaltsjahr 2020 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Überschuss in Höhe von 2.240,99 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" (AN0038463) zugeführt wurde.

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt +693,64 € setzen sich überwiegend aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (- 1.395,87 €) und der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+ 2.182,71 €) zusammen. Außerdem ergab sich eine Minderung in Höhe von - 93,20 € durch die vorzeitige Räumung von drei Gräbern (AN0016287, AN0016345 u. AN0027465, Anlagenabgang -325,00 € abzüglich aufgelaufene Auflösungen +231,80 €).

4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2019	Zuführung 2020	Auflösung 2020	Stand 31.12.2020
3.1 Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	29.924,00 €		216,00 €	29.708,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	18.002,00 €		905,00 €	17.097,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	0,00 €			0,00 €
3.4 Überstundenrückstellungen für Bedienstete	1.366,08 €	1.222,29 €		2.588,37 €
3.4 Rückstellung für noch nicht ausgezahltes Leistungsentgelt	572,70 €		572,70 €	0,00 €
Gesamt:	49.864,78 €	1.222,29 €	1.693,70 €	49.393,37 €

Die Berechnung der Rückstellungsbeträge erfolgt durch die Kommunale Versorgungskasse der Pfälzischen Pensionsanstalt nach den maßgeblichen Berechnungsgrundlagen. Ende 2019 waren für das mangels Dienstvereinbarung nicht ausgezahlte Leistungsentgelt 2018 und 2019 entsprechende Rückstellungen gebildet worden. Die Leistungsentgelte konnten nun Ende 2020 einschließlich der Beträge für das laufende Jahr aufgrund der Tarifvereinbarungen im öffentlichen Dienst ausgezahlt werden. Daraus ergibt sich die vollständige Auflösung der Rückstellungsbeträge zum 31.12.2020.

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 31.12.2020 1.134.437,46 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

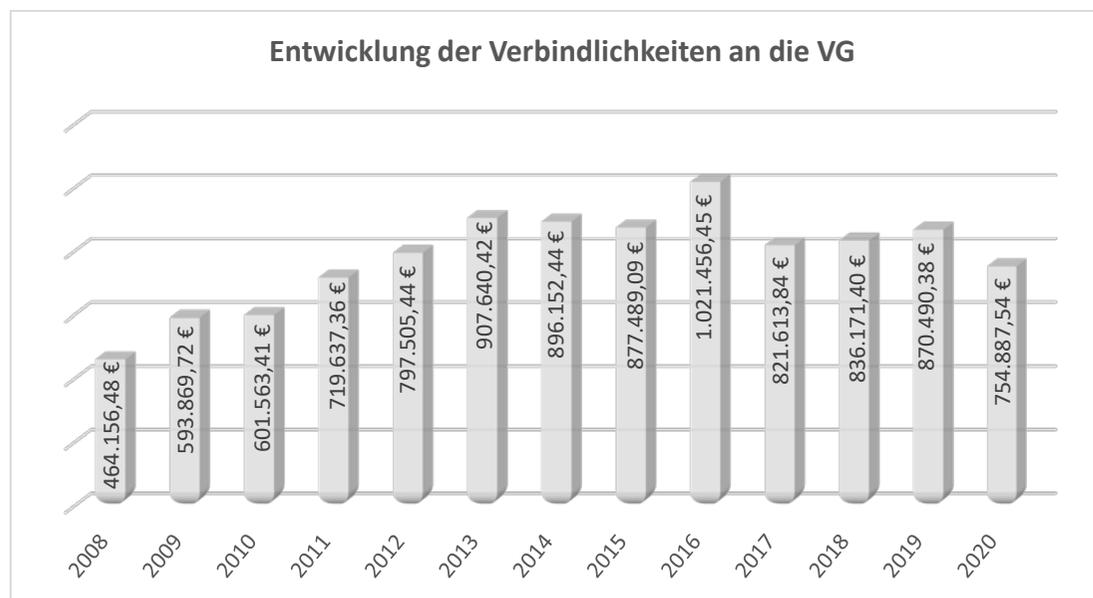
			Lt. Übersichten	Lt. OP-Listen	negative Verbindlichkeiten	negative Forderungen
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	373.750,00 €	373.750,00 €			
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	4.631,73 €		3.704,64 €	927,09 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	500,00 €		500,00 €		
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zw eckverbänden etc.	4,90 €		-506,22 €	511,12 €	
4.10	VB ggü dem sonst. öffentl. Bereich	755.311,86 €	754.887,54 €	419,79 €	4,53 €	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	238,97 €		144,22 €		94,75 €
			1.128.637,54 €	4.262,43 €	1.442,74 €	94,75 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2020 wurde auf die Ermächtigung aus 2019 (250.000 €) ein neues Investitionsdarlehen in Höhe von 210.000 € aufgenommen. Die nicht benötigte Ermächtigung (40.000 €) wurde in Abgang gestellt. Das Darlehen dient hauptsächlich zur Finanzierung der Erschließung des Neubaugebietes „Trift“ und der Gestaltung des Dorfplatzes „Am Römer“. Neben der ordentlichen Schuldentilgung von 20.618,49 € konnte noch eine außerordentliche Schuldentilgung (75.500 €) vorgenommen werden, sodass die Investitionsdarlehen zum 31.12.2020 insgesamt 373.750,00 € betragen.

4.7.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich reduzieren sich um fast 116.000 € auf nunmehr 755.311,86 €. Die darin enthaltenen Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung sinken aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses im ordentlichen Finanzhaushalt und dem aufgenommenen Investitionsdarlehen zum 31.12.2020 um 115.602,84 € auf 754.887,54 € (31.12.2019: 870.490,38 €).



4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

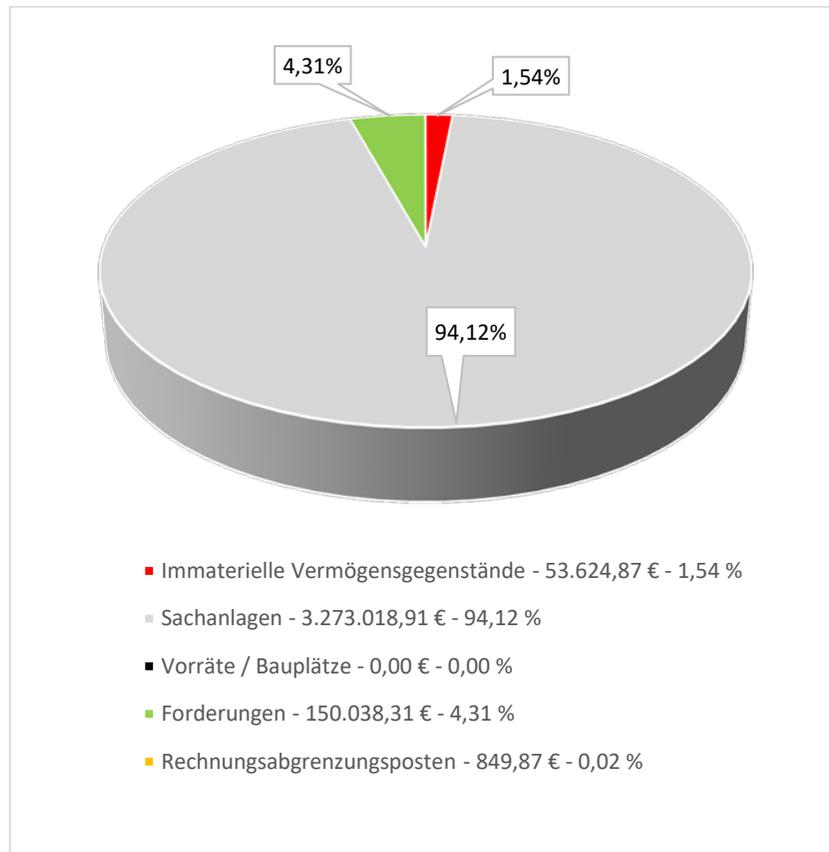
Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 868,88 €. Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuerleistungen und Feldwegebeiträgen zusammen. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Einzahlungen des Haushaltsjahres oder der Haushaltsvorjahre, die Haushaltsfolgejahre betreffen.

5. Zusammenfassung

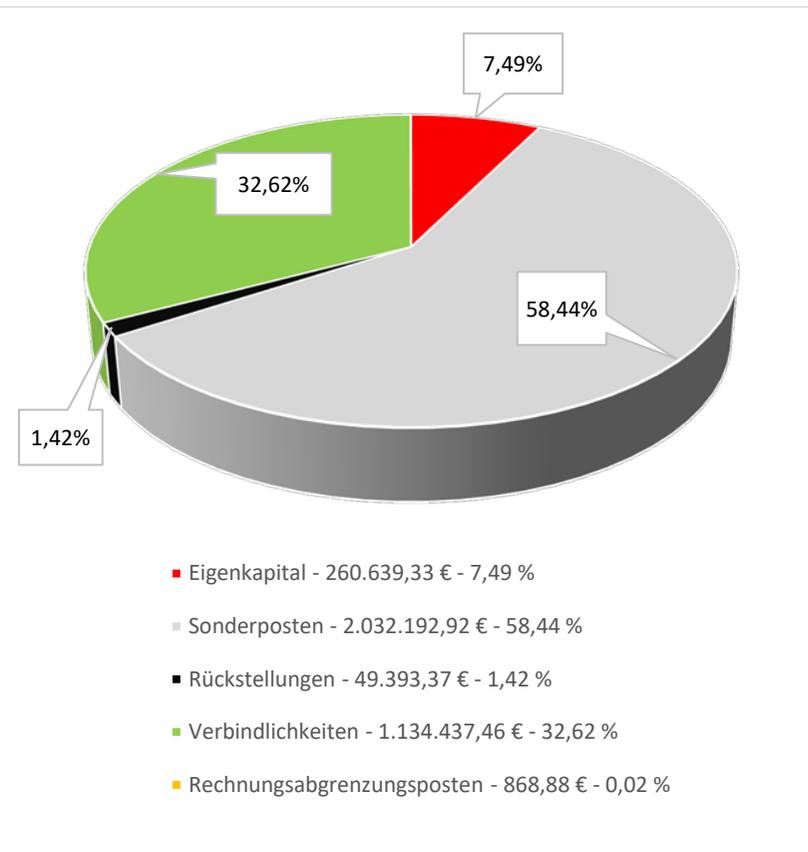
Die Gesamtsummen der Bilanz haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Differenz
Aktiva/Passiva	3.497.717,13 €	3.477.531,96 €	-20.185,17 €

Aktiva - 3.477.531,96 €



Passiva - 3.477.531,96 €



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

6.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

Pl.Nr.	Größe (m²)	Lage	Rechte	Bemerkungen	Anlage-Nr.	
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	
528/9	598	Am Wasserhaus 9	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010573	gelöscht am 26.02.2020
529/9	612	Am Wasserhaus 7	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010572	gelöscht am 26.02.2020
528/10	295	Links der Trift am Bangert	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010696	gelöscht am 26.02.2020
528/11	1.234	Am Wasserhaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010763	gelöscht am 26.02.2020
536/1	260	Am Wasserhaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010590	gelöscht am 26.02.2020
536/3	1.137	Triftweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010721	
536/4	1.283	Am Wasserhaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010731	gelöscht am 26.02.2020
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 Gesangsverein Einigkeit 1892 e.V.; Grundstück durch Beulast 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

2020

RECHENSCHAFTSBERICHT

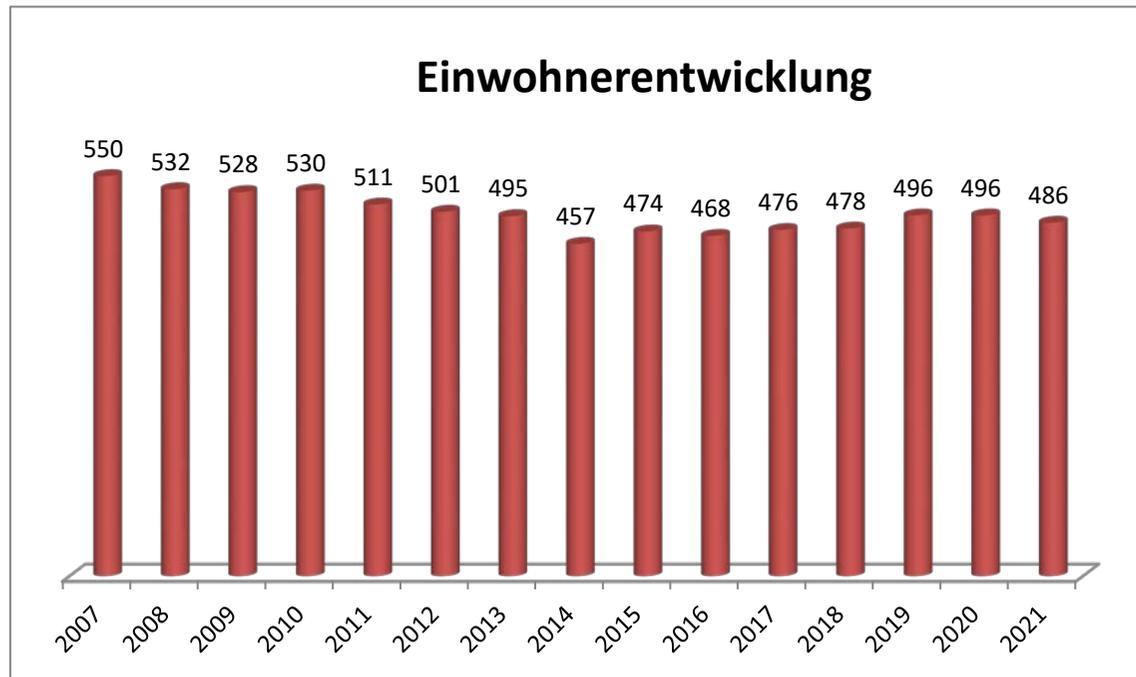
gem. § 49 GemHVO



Finanzverwaltung
Verbandsgemeindeverwaltung
Kirchheimbolanden

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:	Jan Volker
Erste/r Beigeordnete/r:	Jens Heyden
Beigeordnete/r:	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete/r:	Cindy Altmoos
Einwohner zum 30.06.2021:	486
Gemarkungsgröße:	525 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2007	550
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

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Mörsfeld zum **31.12.2020** 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 abgetreten Konzessionsabgaben Wasser

Der Konsolidierungsnachweis der Ortsgemeinde sowie der Konsolidierungspfad für das Jahr **2020** 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 2020

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2020	geplanter Konsolidierungsanteil 2020	Rechnungsergebnis 2020	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2020
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-36.320		18.144,75	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		56.520	4.871	56.913,96	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 310% auf 330%	8.240	479	8.250,65	445,98
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 330% auf 360%	43.280	2.561	43.229,65	2.611,07
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	5.000	1.831	5.433,66	1.808,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		18.160	5.852	7.352,52	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	12.500	186	185,50	185,50
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	5.660	5.666	7.167,02	7.167,02
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.723		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		10.723		12.217,57

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 und der vereinbarte Konsolidierungsbeitrag erwirtschaftet wurde. Das Konsolidierungsergebnis nach § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages konnte nicht erzielt werden.

Eine tatsächliche Reduzierung der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde in Höhe von 80 v.H. der Jahresleistung lt. Konsolidierungsvertrag konnte nicht ausgewiesen werden, da der laufende Fehlbetrag 2020 höher ist. Folglich haben die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2020 zugenommen.

Die Ursachen hierfür sind eine mangelnde Finanzausstattung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, eine hohe Umlagebelastung und neue Standards bzw. zusätzliche finanzielle Belastungen im Bereich der Kindertagesstätten.

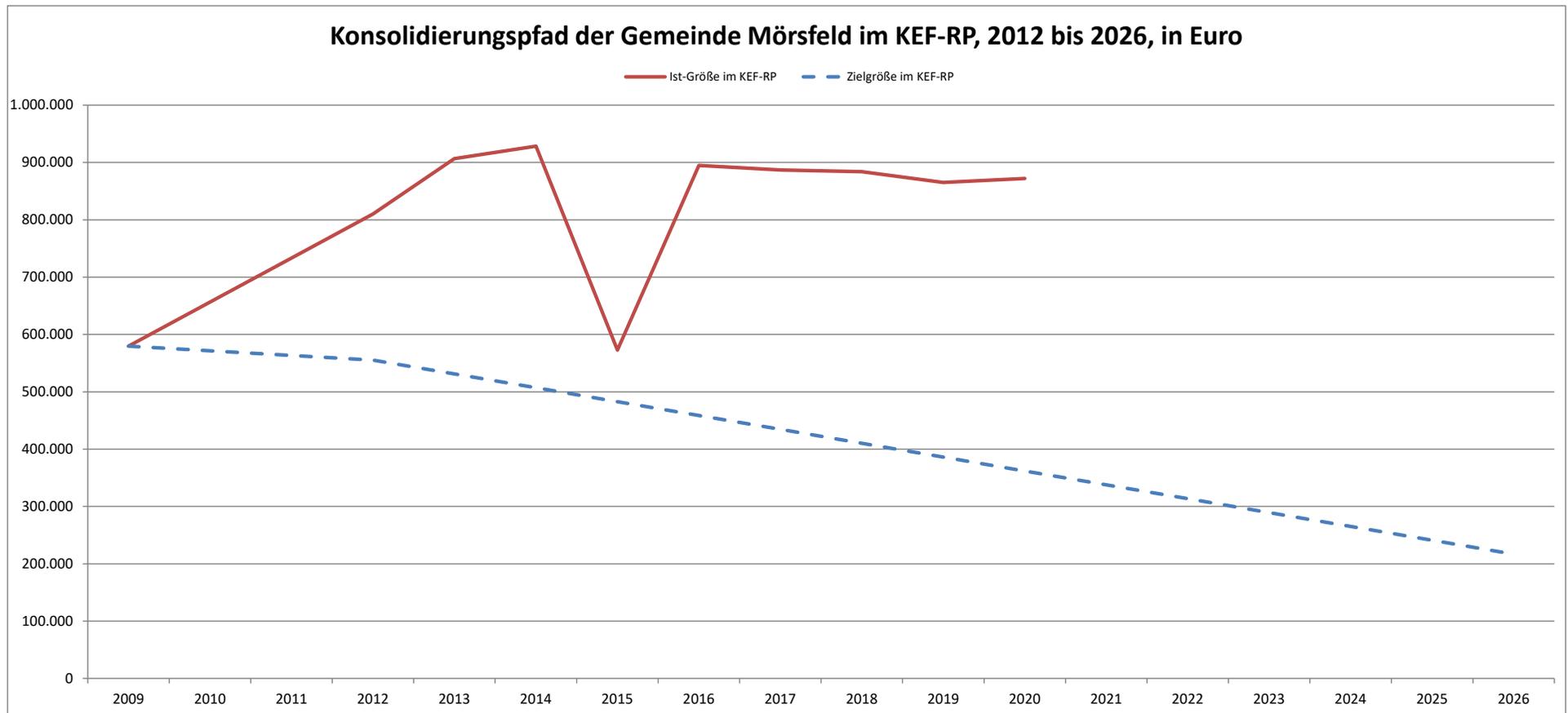
Die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels nach § 2 Abs. 3 Satz 2 des Konsolidierungsvertrags liegt vor. Eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im möglichen Umfang wurde vorgenommen.

Mörsfeld, 21.10.2021

-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						



4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2020

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	603.740,00 €	671.147,22 €	67.407,22 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	674.120,00 €	648.850,19 €	-25.269,81 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-70.380,00 €	22.297,03 €	92.677,03 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	520.340,00 €	551.392,40 €	31.052,40 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	564.650,00 €	537.976,87 €	-26.673,13 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-44.310,00 €	13.415,53 €	57.725,53 €
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	92.460,00 €	45.065,30 €	-47.394,70 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.800,00 €	56.783,76 €	-11.016,24 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.660,00 €	-11.718,46 €	-36.378,46 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	63.950,00 €	210.000,00 €	146.050,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	110.730,00 €	96.118,49 €	-14.611,51 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-46.780,00 €	113.881,51 €	160.661,51 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	24,26 €	24,26 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	24,26 €	24,26 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	676.750,00 €	806.481,96 €	129.731,96 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	743.180,00 €	690.879,12 €	-52.300,88 €
die Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-66.430,00 €	115.602,84 €	182.032,84 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2020		Abweichungen	
		in €	in %		
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	389.340,00 €	418.953,67 €	62,43%	29.613,67 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	122.210,00 €	123.818,04 €	18,45%	1.608,04 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.800,00 €	47.259,23 €	7,04%	-2.540,77 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,00 €	13.895,97 €	2,07%	5.575,97 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.300,00 €	42.635,66 €	6,35%	29.335,66 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	20.770,00 €	22.436,45 €	3,34%	1.666,45 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	2.055,00 €	0,31%	2.055,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	93,20 €	0,01%	93,20 €
	Summe Erträge	603.740,00 €	671.147,22 €	100,00%	67.407,22 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.500,00 €	60.626,64 €	9,35%	-6.873,36 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.960,00 €	136.251,06 €	21,00%	-4.708,94 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	105.770,00 €	105.986,84 €	16,33%	216,84 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	323.090,00 €	323.134,96 €	49,80%	44,96 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	28.810,00 €	18.064,47 €	2,78%	-10.745,53 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.990,00 €	4.786,22 €	0,74%	-3.203,78 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Aufwendungen	674.120,00 €	648.850,19 €	100,00%	-25.269,81 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-70.380,00 €	22.297,03 €		92.677,03 €

Durch Verbesserungen von insgesamt über 92.000 € konnte anstelle des geplanten Fehlbetrages (- 70.380 €) am Jahresende 2020 sogar ein Überschuss in Höhe von 22.297,03 € ausgewiesen werden. Hauptsächlich durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen laufenden Aufwendungen ergab sich diese Verbesserung. Weiterhin konnten Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen erzielt werden.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben resultieren überwiegend aus Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (ca. 20.900 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 9.300 €). Auch bei den meisten anderen Steuern und ähnlichen Abgaben konnten Mehrerträge erzielt werden.
- zu 5.2 Insgesamt wurden 1.608,04 € mehr an Erträgen aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt. Ursache hierfür ist zum einen eine Spende in Höhe von 1.000 € für die Einrichtung einer Dieseltankstelle für den Fuhrpark. Zum anderen ergeben sich höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (rd. 600 €). Für den Ausbau von Gemeindestraßen wurde nachträglich eine Landeszuweisung in Höhe von 21.143 € bewilligt und ausgezahlt. Dies war jedoch bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.4 Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen um 2.540,77 € unter den Planansätzen. Die Benutzungsentgelte für die Gemeindehalle verzeichnen durch den Wegfall von Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie Mindererträge in Höhe von 2.325,00 €. Auch bei den Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen ergeben sich Mindereinnahmen (-280,00 €).
- zu 5.5 Durch eine Entschädigungszahlung aufgrund Eintragung einer Dienstbarkeit im Bereich Wirtschaftswege konnten 4.503 € an zusätzlichen Erträgen erzielt werden. Weiterhin fielen die Mieteinnahmen inkl. der Mietnebenkosten um 832,97 € höher aus als geplant. Insgesamt ergaben sich somit 5.575,97 € mehr an Erträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten.
- zu 5.6 Auch bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge (+ 29.335,66 €). Beim Mietwohngrundstück wurden umfangreiche Sanierungs- und Unterhaltungsarbeiten in 2019 und 2020 durchgeführt. Aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen sind Kostenerstattungen von der Verbandsgemeinde in Höhe von 17.198,85 € und Privatpersonen in Höhe von 20.613,54 € hierfür zu leisten.
- zu 5.7 Die Mehreinnahmen bei den sonstigen laufenden Erträgen ergeben sich zum einen aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (572,70 €). Hier sind Rückstellungen für noch nicht ausgezahltes Leistungsentgelt für gemeindliches Personal weggefallen. Weiterhin ergaben sich höhere Beträge bei den Konzessionsabgaben / Wasser (+ 740,00 €). Insgesamt waren 1.666,45 € an Mehrerträgen bei den sonstigen laufenden Erträgen zu verzeichnen.
- zu 5.8 Erträge ergeben sich hier aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen für Vorjahre (2.055,00 €).
- zu 5.9 Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 93,20 € ergeben sich aus der vorzeitigen Räumung bzw. Rückgabe eines Grabes auf dem Friedhof (AN0016287).
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Jahr 2020 Einsparungen von 6.873,36 € 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 | -3.049,57 € |
| 1.1.4.21.523200 | Heizkosten / Mietwohngrundstücke | vorhandener Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft | -1.067,35 € |
| 1.1.4.30.523801 | GWG (über 410 € netto) / Fuhrpark | Anschaffung eines Blasgerätes und einer Dieseltankstelle
(s. auch Zuweisung von Privat in Höhe von 1.000 €) | 1.747,47 € |
| 3.6.5.20.525430 | Personal- und Sachkostenerstattung / Kita | Abrechnung für 2019 aufgrund gestiegener Kinderzahlen
höher ausgefallen | 2.965,84 € |
| 5.7.3.10.523200 | Heizkosten / Gemeindehalle | vorhandener Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft | -2.201,79 € |
- Weiterhin wurden viele Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft.
Insgesamt ergaben sich Einsparungen in Höhe von 4.708,94 € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
- zu 5.12 Die höheren bilanziellen Abschreibungen ergeben sich allein aus den neu hinzugekommenen Abschreibungsbeträgen aufgrund der Entbrechnung anteiliger Kosten für Grunderwerb und Vermessung im Zusammenhang mit dem Ausbau der Ortsdurchfahrt L 404. Dies war bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.13 Aufgrund von Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ergaben sich auch höhere Gewerbesteuerumlagezahlungen an das Land (+ 53,56 €).
- zu 5.15 Die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" reduzieren sich um 10.745,53 €. Für die Erstellung eines Bebauungsplan für das Neubaugebiet "An der alten Viehwaage" war ein Betrag in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Im Jahr 2020 sind jedoch nur Kosten in Höhe von 7.894,39 € angefallen.
- zu 5.16 Reduziert haben sich auch die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" (- 3.203,78 €). Aufgrund der weiterhin sehr günstigen Konditionen für Kassenkredite fielen die Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde entsprechend niedrigerer aus.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)Erträge 93,20 €

1 Friedhöfe;	5.5.3.10.499100		93,20 €
AO-Erträge durch die vorzeitige Räumung eines Grabes auf dem Friedhof (AN0016287)			

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)470,66 €

1. Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	0,00 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	470,66 €

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

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

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2020		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	520.340,00 €	551.392,40 €	68,37%	31.052,40 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.190,00 €	21.143,00 €	2,62%	-54.047,00 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	17.270,00 €	23.922,30 €	2,97%	6.652,30 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	63.950,00 €	210.000,00 €	26,04%	146.050,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	66.430,00 €	0,00 €	0,00%	-66.430,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	24,26 €	0,00%	24,26 €
Summe Einzahlungen		743.180,00 €	806.481,96 €	100,00%	63.301,96 €

Auszahlungen

6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	564.650,00 €	537.976,87 €	66,71%	-26.673,13 €
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	17.800,00 €	56.783,76 €	7,04%	38.983,76 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	50.000,00 €	0,00 €	0,00%	-50.000,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	110.730,00 €	96.118,49 €	11,92%	-14.611,51 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	115.602,84 €	14,33%	115.602,84 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		743.180,00 €	806.481,96 €	100,00%	63.301,96 €

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 2020 wurde auf die Haushaltsermächtigung aus 2019 (250.000 €) ein neues Investitionsdarlehen in Höhe von 210.000 € aufgenommen. Es dient überwiegend der Finanzierung der Maßnahmen "Erschließung NBG Trift" und "Gestaltung eines Dorfplatzes Am Römer".
- zu 6.7 Im Jahr 2020 wurden für die Ortsgemeinde Mörsfeld Auszahlungen in Höhe von 690.879,12 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 806.481,96 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Plus in Höhe von 115.602,84 €
Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung verringert sich somit auf insgesamt 754.887,54 € zum 31.12.2020 (Stand 31.12.2019: 870.490,38 €).
- 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 (+24,26 €).
- zu 6.11 Siehe Punkt 8. "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14
- zu 6.15 Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (96.118,49 €) beinhalten neben der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 20.618,49 € noch eine außerordentliche Schuldentilgung von 75.500 €. Hier wurden zwei weitere Darlehen zum Ende des Jahres vollständig zurückgezahlt.

Entwicklung der Investitionskredite

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stand 31.12.Vorjahr	305.079,93	258.501,03	414.551,03	350.901,03	357.068,49	259.868,49
Neuaufnahme	0,00	200.000,00	0,00	60.000,00	0,00	210.000,00
Tilgung	46.578,90	43.950,00	63.650,00	53.832,54	97.200,00	96.118,49
Stand 31.12.lfd Jahr	258.501,03	414.551,03	350.901,03	357.068,49	259.868,49	373.750,00
Differenz Neuaufnahme/Tilgung	-46.578,90	156.050,00	-63.650,00	6.167,46	-97.200,00	113.881,51
Darlehensrückführung in %	-15,27%	60,37%	-15,35%	1,76%	-27,22%	43,82%
Einwohner 30.06.	474	468	476	478	496	496
Pro-Kopf-Verschuldung	545,36	885,79	737,19	747,01	523,93	753,53

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
LZW (Nachbewilligung) Ausbau Gemeindestraßen	1	21.140,00			21.143,00	
Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen	1	17.270,00		3.926,73	3.926,43 17.033,16	0,30 KER 246,80 P-Rap
Landeszuweisung (DE) für Dorfplatz	3	52.000,00		102.000,00	0,00	102.000,00 KER
Landeszuweisung Buswartehallen	16	2.050,00			0,00	
Grabnutzungsentgelte / Friedhof	100	0,00		780,00	780,00 2.182,71	0,00 KER
Summe Investitionen Einnahmen		92.460,00	0,00	106.706,73	45.065,30	102.247,10 KER
Kredite für Investitionen	99	63.950,00	250.000,00		210.000,00	63.950,00 Eneu
Gesamtsumme		156.410,00	250.000,00	106.706,73	255.065,30	63.950,00 Erm.

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Gründerwerb für Ausbau Gemeindestraßen	1		2.417,62	885,20	885,20	-2.417,62 E-
Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	3		170.000,00	1.316,14	1.316,14 0,00	324,80 KAR 169.675,20 Ealt
Erwerb von Bauerwartungsland	5	50.000,00	4.607,74		0,00	3.594,57 Ealt -1.013,17 E- 50.000,00 Eneu
Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	7		85.018,04		47.200,00	37.818,04 Eneu
Auszahlungen für Fahrzeuge / Fuhrpark	11	6.000,00			5.600,00	
Bewegliches Anlagevermögen / Fuhrpark	11	1.800,00			1.782,42	
Auszahlungen für die Errichtung von Buswartehallen	16	10.000,00			0,00	10.000,00 Eneu
Summe Investitionen Ausgaben		67.800,00	262.043,40	2.201,34	56.783,76	324,80 KAR
AO-Tilgung von Krediten	99	88.610,00	22.895,96		22.895,96 52.604,04	
Gesamtsumme		156.410,00	284.939,36	2.201,34	132.283,76	271.087,81 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 €		
			<u>10.316,43 €</u>		
<u>Landeszuweisung aus Dorferneuerung</u>	2019				102.000,00 €
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 €		
			<u>226.168,57 €</u>		
<u>Erschließungsbeiträge</u>	Vorjahre				92.441,38 €
	Summen		236.485,00 €		194.441,38 €

9. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2020	Zugang 2020	Abgang 2020	Stand Ende 2020
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038463	29.669,12 €	2.240,99 €		31.910,11 €
	Gesamt:	29.669,12 €	2.240,99 €	0,00 €	31.910,11 €

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 Gestaltung des Dorfplatzes "Am Römer" und die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen.

Kirchheimbolanden, 16. Dezember 2021

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Wienpahl

gez. Billenstein

gez. Billenstein

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Billenstein P.)
Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Kreditverzeichnis 2020

Gedruckt mit Lizenz 0475 für Verb.-Gem. Kirchheimbolanden

Kred.-Geber: alle

Währung: €

Kreditgeber/ Kreditnummer	Nominalbetrag	Anfangskapital	Zinsen	Verw.-Kosten	Tilgung	Sch.D.Beihilfe	Restkapital	
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3410064820/02	15.000,00	4.500,00	149,21		750,00		3.750,00	
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3410064919/01	200.000,00	170.000,00	1.725,25		10.000,00		160.000,00	
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3410490527/01	40.000,00	22.000,00	707,35		22.000,00		0,00	
Sparkasse Donnersberg 600156459/01	60.000,00	57.000,00	164,13		57.000,00		0,00	
Sparkasse Donnersberg 600181200/01	210.000,00	210.000,00	23,33				210.000,00	
Sparkasse Donnersberg 630001840/08	135.492,35	6.368,49	37,72		6.368,49		0,00	
Summen Mandant:	Schuldenstand Beginn:	259.868,49	2.806,99	0,00	96.118,49	0,00	Schuldenstand Ende:	373.750,00

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2020

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	389.340,00	418.953,67	29.613,67
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	8.240,00	8.250,08	10,08
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	43.280,00	43.624,00	344,00
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	49.000,00	69.908,19	20.908,19
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.510,00	256.820,96	9.310,96
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.570,00	8.309,25	739,25
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	5.000,00	5.296,66	296,66
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	28.740,00	26.744,53	-1.995,47
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	122.210,00	123.818,04	1.608,04
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	68,75	-1,25
1.1.4.30.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	1.000,00	1.000,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.920,00	5.918,67	-1,33
5.1.1.00.414430	Zuweisungen von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.150,00	15.766,06	616,06
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	160,00	133,45	-26,55
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	1.416,60	6,60
5.5.5.10.414420	Zuweisungen vom Land / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.680,00	6.676,07	-3,93
5.7.3.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.270,00	10.271,24	1,24
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	62.210,00	62.213,00	3,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	20.150,00	20.159,00	9,00
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.800,00	47.259,23	-2.540,77
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	40.560,00	40.563,19	3,19
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.060,00	852,81	-207,19
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	220,00	-280,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.280,00	1.395,87	115,87
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.552,36	152,36
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenausschuss	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.432100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	675,00	-2.325,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,00	13.895,97	5.575,97
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	8.200,00	9.032,97	832,97

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	120,00	0,00
3.6.6.13.441200	Mieten und Pachten	0,00	240,00	240,00
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	4.503,00	4.503,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.300,00	42.635,66	29.335,66
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	3.867,97	1.367,97
1.1.4.21.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	17.198,85	17.198,85
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	10.000,00	20.613,54	10.613,54
3.1.1.10.442430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	800,00	955,30	155,30
E 7	Sonstige laufende Erträge	20.770,00	22.436,45	1.666,45
1.1.1.30.462900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	200,00	0,00	-200,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	800,00	905,00	105,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	216,00	216,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	572,70	572,70
1.1.4.21.462700	Versicherungserstattungen	610,00	616,42	6,42
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	25,00	25,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	1.000,00	1.008,33	8,33
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	12.500,00	12.526,40	26,40
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	6.400,00	740,00
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
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	166,60	166,60
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	603.740,00	668.999,02	65.259,02
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.500,00	60.626,64	-6.873,36
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.780,85	-1.219,15
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	550,00	390,00	-160,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
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	36.000,00	35.387,72	-612,28
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.000,00	1.190,11	190,11
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	2.750,00	2.788,29	38,29
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.000,00	7.570,81	-429,19
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	1.222,29	1.222,29
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	500,00	47,67	-452,33
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	177,43	177,43
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	13,74	13,74
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	53,90	53,90
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	3,83	3,83
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.960,00	136.251,06	-4.708,94
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	1.797,15	297,15
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	36.000,00	32.950,43	-3.049,57
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	1.932,65	-1.067,35
1.1.4.21.523202	Stromkosten	1.000,00	1.499,11	499,11
1.1.4.21.523203	Abgaben	1.800,00	1.617,48	-182,52
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	0,00	0,00
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	29.000,00	29.247,31	247,31
1.1.4.29.523203	Abgaben	300,00	15,23	-284,77
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	474,33	174,33
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	1.147,98	647,98
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	2.182,17	1.382,17
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	600,00	863,83	263,83
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	739,81	489,81
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	1.747,47	1.747,47
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	0,00	105,36	105,36
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	25,95	-74,05
1.1.4.50.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	100,00	0,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	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	15.965,84	2.965,84
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	844,93	344,93
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	78,16	-271,84
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	21.460,00	21.209,00	-251,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	3.000,00	3.360,14	360,14
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	2.938,45	-1.061,55
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	2.817,00	-1.183,00
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	673,69	-326,31
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	76,20	-73,80
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	318,38	-81,62
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	207,65	107,65
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	243,71	143,71
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	15,93	-84,07
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	800,00	745,30	-54,70
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	2.368,50	-1.031,50
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	2.642,00	142,00
5.7.3.10.523200	Heizkosten	5.000,00	2.798,21	-2.201,79
5.7.3.10.523202	Stromkosten	2.000,00	1.120,35	-879,65
5.7.3.10.523203	Abgaben	1.200,00	683,16	-516,84
5.7.3.10.523210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	100,00	207,65	107,65
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	119,82	19,82
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	0,00	-100,00
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	56,95	-43,05
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	75,88	-24,12
E 11 Abschreibungen		105.770,00	105.986,84	216,84
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	706,88	-3,12
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	163,34	-6,66
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	320,00	319,74	-0,26
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	270,00	264,39	-5,61
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	404,78	94,78
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	3.594,90	-5,10
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	2.840,00	2.840,47	0,47
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	3.470,00	3.463,71	-6,29
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	55.820,00	56.243,64	423,64
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.960,00	9.960,60	0,60
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	1.120,96	-249,04
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	3.965,73	-4,27
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	5.760,00	5.757,32	-2,68
5.5.5.90.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	920,00	918,75	-1,25
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Gemeindehalle / Gebäude etc.	14.340,00	14.333,48	-6,52

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.550,00	1.546,01	-3,99
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	323.090,00	323.134,96	44,96
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	23,40	3,40
2.8.1.00.541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	500,00	0,00
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	4.580,00	4.633,56	53,56
6.1.1.00.544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	187.310,00	187.302,00	-8,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	130.680,00	130.676,00	-4,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	28.810,00	18.064,47	-10.745,53
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	167,00	-183,00
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	11,75	-138,25
1.1.2.00.561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	0,00	-200,00
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	50,00	32,19	-17,81
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge	420,00	410,24	-9,76
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	150,55	-49,45
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
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	1.460,24	-39,76
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	500,00	434,02	-65,98
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	20.000,00	7.894,39	-12.105,61
5.1.1.00.562590	Ausgaben für Dorfmoderation i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.562591	Ausgaben für Fortschreibung DE-Konzept	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	20,00	9,17	-10,83
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.300,00	1.175,13	-124,87

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	150,00	154,16	4,16
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	163,82	13,82
5.5.5.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	230,00	365,73	135,73
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	2.240,99	2.240,99
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	638,94	388,94
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.788,62	-11,38
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	22,87	-17,13
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	470,66	470,66
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	666.130,00	644.063,97	-22.066,03
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-62.390,00	24.935,05	87.325,05
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	2.055,00	2.055,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	2.055,00	2.055,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.990,00	4.786,22	-3.203,78
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	1.979,23	-3.020,77
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	2.580,00	2.581,81	1,81
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	410,00	225,18	-184,82
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.990,00	-2.731,22	5.258,78
E 20	Ordentliches Ergebnis	-70.380,00	22.203,83	92.583,83
	Außerordentliche Erträge	0,00	93,20	93,20
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	93,20	93,20
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
5.4.1.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	93,20	93,20
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-70.380,00	22.297,03	92.677,03
nachrichtlich:				
	Gesamterträge	603.740,00	671.147,22	67.407,22
	Gesamtaufwendungen	674.120,00	648.850,19	-25.269,81
	Differenz	-70.380,00	22.297,03	92.677,03
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	389.340,00	403.746,24	14.406,24
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	8.240,00	8.250,65	10,65
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	43.280,00	43.229,65	-50,35
6.1.1.00.601300	Gewerbsteuer	49.000,00	49.645,29	645,29
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.510,00	261.009,09	13.499,09
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.570,00	8.433,50	863,50
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	5.000,00	5.433,66	433,66
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	28.740,00	27.744,40	-995,60
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	82.510,00	83.522,00	1.012,00
1.1.4.30.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	1.000,00	1.000,00
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	62.210,00	62.213,00	3,00
6.1.1.00.613200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	20.150,00	20.159,00	9,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	5.429,30	-1.470,70
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	3.724,30	324,30
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	1.375,00	-1.625,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,00	12.776,44	4.456,44
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200	Mieteinnahmen	8.200,00	7.913,44	-286,56
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	120,00	0,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebn is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
3.6.6.13.641200	Mieten und Pachten	0,00	240,00	240,00
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	4.503,00	4.503,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.300,00	23.888,83	10.588,83
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	3.867,97	1.367,97
1.1.4.21.642430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	17.198,85	17.198,85
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	10.000,00	1.463,36	-8.536,64
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	800,00	1.358,65	558,65
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	19.970,00	21.972,59	2.002,59
1.1.1.30.662900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	200,00	220,00	20,00
1.1.4.21.662700	Versicherungserstattungen	610,00	616,42	6,42
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	25,00	25,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	1.000,00	1.008,33	8,33
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom	12.500,00	12.526,40	26,40
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	7.167,02	1.507,02
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	409,42	409,42
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	520.340,00	551.335,40	30.995,40
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	63.800,00	59.244,35	-4.555,65
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.780,85	-1.219,15
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	550,00	230,00	-320,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.200,00	3.000,00	-200,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	36.000,00	35.387,72	-612,28
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.000,00	1.190,11	190,11
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	2.750,00	2.788,29	38,29
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.000,00	7.570,81	-429,19
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	500,00	47,67	-452,33

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	177,43	177,43
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	13,74	13,74
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	53,90	53,90
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	3,83	3,83
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.960,00	136.101,66	-4.858,34
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	1.420,96	-79,04
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	80,00	-170,00
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	36.000,00	32.903,44	-3.096,56
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	1.932,65	-1.067,35
1.1.4.21.723202	Stromkosten	1.000,00	682,51	-317,49
1.1.4.21.723203	Abgaben	1.800,00	3.306,31	1.506,31
1.1.4.21.723210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	0,00	188,01	188,01
1.1.4.21.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	29.000,00	29.247,31	247,31
1.1.4.29.723203	Abgaben	300,00	15,23	-284,77
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	427,34	127,34
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	877,99	377,99
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	1.432,22	632,22
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	600,00	863,83	263,83
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	739,81	489,81
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	1.747,47	1.747,47
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	0,00	105,36	105,36
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	25,95	-74,05
1.1.4.50.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	100,00	0,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	56,94	-43,06
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	15.965,84	2.965,84
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	844,93	344,93
3.6.6.13.723203	Abgaben	100,00	72,40	-27,60
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	354,15	4,15

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
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	21.460,00	21.209,00	-251,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	3.000,00	4.106,61	1.106,61
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	2.127,11	-1.872,89
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.128,32	-871,68
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswarteallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	412,17	-587,83
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	200,93	50,93
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	195,31	-204,69
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	207,65	107,65
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	243,71	143,71
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	15,93	-84,07
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	800,00	745,30	-54,70
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	2.368,50	-1.031,50
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	1.992,55	-507,45
5.7.3.10.723200	Heizkosten	5.000,00	2.798,21	-2.201,79
5.7.3.10.723202	Stromkosten	2.000,00	1.441,64	-558,36
5.7.3.10.723203	Abgaben	1.200,00	732,06	-467,94
5.7.3.10.723210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	150,41	150,41
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	100,00	207,65	107,65
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	119,82	19,82
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	0,00	-100,00
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	56,95	-43,05
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	86,18	-13,82
F 11 nicht besetzt		0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		323.090,00	322.545,68	-544,32
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	23,40	3,40
2.8.1.00.741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	0,00	-500,00
6.1.1.00.743100	Gewerbsteuerumlage	4.580,00	4.544,28	-35,72

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
6.1.1.00.744110	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	187.310,00	187.302,00	-8,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	130.680,00	130.676,00	-4,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	28.810,00	15.298,96	-13.511,04
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	160,00	-190,00
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	150,00	0,00	-150,00
1.1.1.40.769200	Verfüungsmittel	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	11,75	-138,25
1.1.2.00.761500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	0,00	-200,00
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	50,00	32,19	-17,81
1.1.4.21.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge	420,00	410,24	-9,76
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	150,55	-49,45
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
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	1.460,24	-39,76
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	500,00	434,02	-65,98
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	20.000,00	7.894,39	-12.105,61
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 / Buswarteallen	20,00	9,17	-10,83
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.300,00	1.175,13	-124,87
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	150,00	154,16	4,16
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	149,96	-0,04
5.5.5.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	230,00	346,65	116,65
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	625,02	375,02
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.788,62	-11,38
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	22,87	-17,13

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt			
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>			
	Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	556.660,00	533.190,65	-23.469,35
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-36.320,00	18.144,75	54.464,75
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	57,00	57,00
1.1.6.00.672100 Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	57,00	57,00
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	7.990,00	4.786,22	-3.203,78
6.1.2.00.774300 Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	1.979,23	-3.020,77
6.1.2.00.775110 Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	2.580,00	2.581,81	1,81
6.1.2.00.775120 Zinsen an Sparkassen	410,00	225,18	-184,82
6.1.2.00.779100 Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.779900 Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.990,00	-4.729,22	3.260,78
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.310,00	13.415,53	57.725,53
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	-44.310,00	13.415,53	57.725,53
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.190,00	21.143,00	-54.047,00
5.4.1.11/0001.681742 Landeszuweisung für Ausbau von Gemeindestraßen	21.140,00	21.143,00	3,00
5.4.1.11/0003.681742 Landeszuweisung (DE) für Dorfplatz	52.000,00	0,00	-52.000,00
5.4.1.11/0003.681790 Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen für Dorfplatz (u.a. Eigenl.)	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13/0016.681742 Landeszuweisung für Buswarteallen	2.050,00	0,00	-2.050,00
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	17.270,00	23.922,30	6.652,30
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	17.270,00	20.959,59	3.689,59
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"	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0100.682700 Grabnutzungsentgelte	0,00	2.962,71	2.962,71
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0005.688100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0006.685100 Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.685610 Verkauf alter Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebnis is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		92.460,00	45.065,30	-47.394,70
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		17.800,00	56.783,76	38.983,76
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	6.000,00	5.600,00	-400,00
1.1.4.30/0011.785710	Auszahlungen für BGA / Fuhrpark	1.800,00	1.782,42	-17,58
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	885,20	885,20
5.4.1.11/0001.785930	AiB / Auszahlungen für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0003.785930	Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	0,00	1.316,14	1.316,14
5.4.1.11/0007.785930	Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	0,00	47.200,00	47.200,00
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 Buswarteallen	10.000,00	0,00	-10.000,00
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		50.000,00	0,00	-50.000,00
1.1.4.29/0005.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	50.000,00	0,00	-50.000,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		67.800,00	56.783,76	-11.016,24
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		24.660,00	-11.718,46	-36.378,46
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-19.650,00	1.697,07	21.347,07
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten		63.950,00	210.000,00	146.050,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	63.950,00	210.000,00	146.050,00
Ordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	22.120,00	20.618,49	-1.501,51
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	22.120,00	20.618,49	-1.501,51
Außerordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	88.610,00	75.500,00	-13.110,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	88.610,00	75.500,00	-13.110,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten		110.730,00	96.118,49	-14.611,51
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	22.120,00	20.618,49	-1.501,51
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	88.610,00	75.500,00	-13.110,00

Doppischer Produktplan 2020 Rechnung

Gesamthaushalt			
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>			
	Gesamt-Ansatz HHJ 2020	Rechnungsergebn is HHJ 2020	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2020
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-46.780,00	113.881,51	160.661,51
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	66.430,00	-115.602,84	-182.032,84
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.650,00	-1.721,33	-21.371,33
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	24,26	24,26
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	24,26	24,26
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	24,26	24,26
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	19.650,00	-1.697,07	-21.347,07
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	-66.430,00	-7.202,96	59.227,04
ordentliche Einzahlungen	520.340,00	551.392,40	31.052,40
ordentliche Auszahlungen	564.650,00	537.976,87	-26.673,13
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-44.310,00	13.415,53	57.725,53
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	676.750,00	806.481,96	129.731,96
Gesamtauszahlungen	743.180,00	690.879,12	-52.300,88
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-66.430,00	115.602,84	182.032,84
*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 2020

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 31.12.2019	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2020	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2019	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2020	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	-38.101,42	0,00	-3.463,71	0,00	0,00	-41.565,13	52.124,87	55.588,58	3,7 %	55,6 %	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	188.960,20	47.524,80	0,00	0,00	236.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.485,00	188.960,20	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	208.599,92	0,00	0,00	0,00	208.599,92	-20.116,18	0,00	-3.758,24	0,00	0,00	-23.874,42	184.725,50	188.483,74	1,8 %	88,6 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.219.592,04	0,00	0,00	0,00	1.219.592,04	-218.190,60	0,00	-19.663,86	0,00	0,00	-237.854,46	981.737,58	1.001.401,44	1,6 %	80,5 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.628.464,13	0,00	0,00	0,00	2.628.464,13	-802.227,99	0,00	-73.126,63	0,00	0,00	-875.354,62	1.753.109,51	1.826.236,14	2,8 %	66,7 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	17.369,00	5.600,00	0,00	0,00	22.969,00	-11.400,70	0,00	-1.183,14	0,00	0,00	-12.583,84	10.385,16	5.968,30	5,2 %	45,2 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.853,42	1.782,42	0,00	0,00	100.635,84	-77.204,42	0,00	-4.791,26	0,00	0,00	-81.995,68	18.640,16	21.649,00	4,8 %	18,5 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-1.519.363,65	-21.143,00	0,00	0,00	-1.540.506,65	535.314,29	0,00	40.296,04	0,00	0,00	575.610,33	-964.896,32	-984.049,36	2,6 %	62,6 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.191.297,41	0,00	0,00	-17.279,96	-1.208.577,37	350.087,56	0,00	41.416,00	0,00	0,00	391.503,56	-817.073,81	-841.209,85	3,4 %	67,6 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-194.441,38	-17.279,96	0,00	17.279,96	-194.441,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-194.441,38	-194.441,38	-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	-48,34	-2.240,99	0,00	0,00	0,00	-2.289,33	-31.910,11	-29.669,12	7,6 %	107,7 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-34.773,81	-2.182,71	325,00	0,00	-36.631,52	11.596,15	0,00	1.395,87	0,00	-231,80	12.760,22	-23.871,30	-23.177,66	3,8 %	65,2 %	0,00
Gesamt	1.575.467,68	14.301,55	325,00	0,00	1.590.094,23	-270.291,65	-2.240,99	-22.878,93	0,00	-231,80	-295.643,37	1.294.450,86	1.305.176,03	1,6 %	81,4 %	0,00

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	150.038,31	119.143,86
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	126.519,28	116.884,61
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.005,38	1.536,02
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	511,12	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4,53	93,81
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	1.998,00	629,42

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	781.937,46	85.000,00	267.500,00	1.134.437,46	1.136.190,92
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	21.250,00	85.000,00	267.500,00	373.750,00	259.868,49
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	21.250,00	85.000,00	267.500,00	373.750,00	259.868,49
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	4.631,73			4.631,73	4.582,39
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	500,00			500,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4,90			4,90	387,90
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	755.311,86			755.311,86	871.227,04
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	238,97			238,97	125,10

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	
		2020		2021	
		in € ¹			
1. Aufwandsermächtigungen		0,00		0,00	
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2. Auszahlungsermächtigungen		60.000,00		60.000,00	
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00		60.000,00	
	Teilhaushalt 1	50.000,00		50.000,00	
	Teilhaushalt 3	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 5	10.000,00		10.000,00	
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00		0,00	
	Teilhaushalt 6	0,00		0,00	
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		63.950,00		63.950,00	
	Teilhaushalt 6	63.950,00		63.950,00	
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 2020 / 2021 einschl. NT 1/2021	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	349.269,06 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-314.792,93 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	25.661,38 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	33.954,61 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	62.378,22 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2020	22.297,03 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		178.767,37 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT 1/2021))	2021	-3.470,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	9.380,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	6.570,00 €
11	Summe		191.247,37 €

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 2020 / 2021 einschl. NT 1/2021	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)	2015	392.518,32	36.828,90	355.689,42 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-289.262,68	32.825,00	-322.087,68 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	49.166,36	41.075,00	8.091,36 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	40.463,59	37.700,00	2.763,59 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	50.090,45	31.100,00	18.990,45 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2020	13.415,53	20.618,49	-7.202,96 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		256.391,57	200.147,39	56.244,18 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT 1/2021))	2021	22.330,00	21.250,00	1.080,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	35.180,00	24.250,00	10.930,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	32.370,00	24.250,00	8.120,00 €
11	Summe		346.271,57 €	269.897,39	76.374,18 €

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	2017		122.881,75 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres *)	2018	53.082,33 €	175.964,08 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2019	62.378,22 €	238.342,30 €
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2020	22.297,03 €	260.639,33 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2021	-3.470,00 €	257.169,33 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2022	9.380,00 €	266.549,33 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2023	6.570,00 €	273.119,33 €

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.

*) = Jahresergebnis 2018 (33.954,61 €) zuzüglich Bilanzkorrektur gem. § 18 Abs. 7 GemHVO (19.127,72 €)