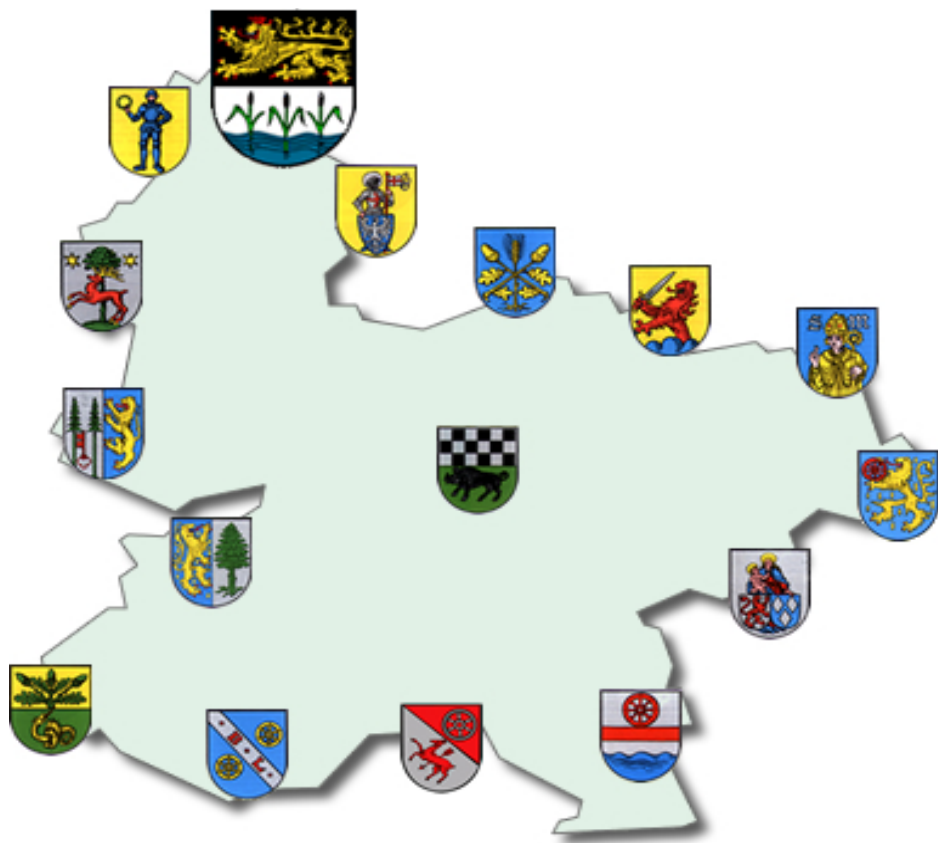


Ortsgemeinde Mörsfeld



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2018

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2018 (Konten-/Staffelform)	17
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	24
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	33
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	35
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	36
	Graphische Darstellung der Bilanz	37
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	38
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Kreditverzeichnis	61
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	62
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	81
9.	Forderungsübersicht	82
10.	Verbindlichkeitenübersicht	83
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	84
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	85
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	86
14.	Entwicklung Eigenkapital	87

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 31.12.2018 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 21. Oktober 2019

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 2018

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

	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	351.993,91	361.870,00	380.485,53	18.615,53	28.491,62
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	89.417,58	90.910,00	113.865,33	22.955,33	24.447,75
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.569,47	48.410,00	48.708,42	298,42	-3.861,05
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.996,22	8.120,00	8.410,62	290,62	414,40
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.115,31	2.300,00	6.649,61	4.349,61	-465,70
E 7 Sonstige laufende Erträge	20.914,53	19.090,00	21.892,01	2.802,01	977,48
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	530.007,02	530.700,00	580.011,52	49.311,52	50.004,50
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	50.526,00	70.200,00	57.346,33	-12.853,67	6.820,33
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.319,85	135.760,00	94.883,53	-40.876,47	10.563,68
E 11 Abschreibungen	120.226,26	118.530,00	119.775,97	1.245,97	-450,29
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.249,99	273.750,00	277.640,33	3.890,33	22.390,34
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.990,04	25.510,00	6.438,57	-19.071,43	-1.551,47
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	518.312,14	623.750,00	556.084,73	-67.665,27	37.772,59
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.694,88	-93.050,00	23.926,79	116.976,79	12.231,91
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	85,12	0,00	455,00	455,00	369,88
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.849,94	9.080,00	4.224,33	-4.855,67	-1.625,61
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-5.764,82	-9.080,00	-3.769,33	5.310,67	1.995,49
E 20 Ordentliches Ergebnis	5.930,06	-102.130,00	20.157,46	122.287,46	14.227,40
E 21 Außerordentliches Ergebnis	19.731,32	0,00	13.797,15	13.797,15	-5.934,17
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	25.661,38	-102.130,00	33.954,61	136.084,61	8.293,23
nachrichtlich:					
Gesamterträge	560.142,40	530.700,00	613.391,39	82.691,39	53.248,99
Gesamtaufwendungen	534.481,02	632.830,00	579.436,78	-53.393,22	44.955,76
Differenz	25.661,38	-102.130,00	33.954,61	136.084,61	8.293,23

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>					
	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	361.661,91	361.870,00	380.889,05	19.019,05	19.227,14
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	36.868,00	38.870,00	61.111,00	22.241,00	24.243,00
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.725,28	6.900,00	4.459,18	-2.440,82	-8.266,10
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.552,77	8.120,00	7.506,46	-613,54	-2.046,31
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.269,19	2.300,00	6.347,47	4.047,47	-921,72
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	21.050,92	18.280,00	17.398,74	-881,26	-3.652,18
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	449.128,07	436.340,00	477.711,90	41.371,90	28.583,83
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.620,27	66.700,00	53.089,72	-13.610,28	8.469,45
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.408,30	135.760,00	95.615,21	-40.144,79	12.206,91
F 11 nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	254.311,14	273.750,00	278.394,67	4.644,67	24.083,53
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.611,67	25.510,00	6.417,38	-19.092,62	-1.194,29
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	389.951,38	501.720,00	433.516,98	-68.203,02	43.565,60
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	59.176,69	-65.380,00	44.194,92	109.574,92	-14.981,77
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	47,12	0,00	493,00	493,00	445,88
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	5.849,94	9.080,00	4.224,33	-4.855,67	-1.625,61
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.802,82	-9.080,00	-3.731,33	5.348,67	2.071,49
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.373,87	-74.460,00	40.463,59	114.923,59	-12.910,28
F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.207,51	0,00	0,00	0,00	4.207,51
F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	49.166,36	-74.460,00	40.463,59	114.923,59	-8.702,77
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	23.750,00	16.250,00	-7.500,00	16.250,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	239.072,50	29.320,00	35.099,93	5.779,93	-203.972,57
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	51.426,61	43.400,00	43.169,15	-230,85	-8.257,46
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290.499,11	96.470,00	94.519,08	-1.950,92	-195.980,03
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	76.269,83	7.500,00	79.778,46	72.278,46	3.508,63
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	75.392,26	75.392,26	75.392,26
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.269,83	7.500,00	155.170,72	147.670,72	78.900,89
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214.229,28	88.970,00	-60.651,64	-149.621,64	-274.880,92
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	263.395,64	14.510,00	-20.188,05	-34.698,05	-283.583,69

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	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 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	41.075,00	40.000,00	37.700,00	-2.300,00	-3.375,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	22.575,00	88.970,00	16.132,54	-72.837,46	-6.442,46
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	63.650,00	128.970,00	53.832,54	-75.137,46	-9.817,46
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-63.650,00	-128.970,00	6.167,46	135.137,46	69.817,46
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	-199.842,61	114.460,00	14.557,56	-99.902,44	214.400,17
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-263.492,61	-14.510,00	20.725,02	35.235,02	284.217,63
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	96,97	0,00	-536,97	-536,97	-633,94
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-263.395,64	-14.510,00	20.188,05	34.698,05	283.583,69
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	8.091,36	-114.460,00	2.763,59	117.223,59	-5.327,77
ordentliche Einzahlungen	449.175,19	436.340,00	478.204,90	41.864,90	29.029,71
ordentliche Auszahlungen	395.801,32	510.800,00	437.741,31	-73.058,69	41.939,99
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	53.373,87	-74.460,00	40.463,59	114.923,59	-12.910,28
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	739.771,27	532.810,00	632.187,01	99.377,01	-107.584,26
Gesamtauszahlungen	539.928,66	647.270,00	646.744,57	-525,43	106.815,91
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	199.842,61	-114.460,00	-14.557,56	99.902,44	-214.400,17

*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 2018

- 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 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern	Rechtsbindung: Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisplan ab 2018</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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		140,54	140,00	140,54	0,54	0,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.996,22	8.120,00	8.410,62	290,62	414,40
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.434,51	1.500,00	3.564,69	2.064,69	-1.869,82
E 7	Sonstige laufende Erträge		1.014,00	930,00	2.549,28	1.619,28	1.535,28
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.585,27	10.690,00	14.665,13	3.975,13	79,86
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		27.799,52	70.200,00	57.346,33	-12.853,67	29.546,81
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.988,98	70.330,00	45.426,99	-24.903,01	29.438,01
E 11	Abschreibungen		2.223,36	2.230,00	2.223,36	-6,64	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		18,69	20,00	19,68	-0,32	0,99
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.011,71	4.250,00	3.477,36	-772,64	-534,35
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		50.042,26	147.030,00	108.493,72	-38.536,28	58.451,46
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-35.456,99	-136.340,00	-93.828,59	42.511,41	-58.371,60
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		174,00	0,00	219,00	219,00	45,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		174,00	0,00	219,00	219,00	45,00
E 20	Ordentliches Ergebnis		-35.282,99	-136.340,00	-93.609,59	42.730,41	-58.326,60
E 21	Außerordentliches Ergebnis		19.576,56	0,00	13.797,15	13.797,15	-5.779,41
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		-15.706,43	-136.340,00	-79.812,44	56.527,56	-64.106,01
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.552,77	8.120,00	7.506,46	-613,54	-2.046,31
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.434,51	1.500,00	3.564,69	2.064,69	-1.869,82
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	120,00	205,00	85,00	205,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		14.987,28	9.740,00	11.276,15	1.536,15	-3.711,13
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		21.893,79	66.700,00	53.089,72	-13.610,28	31.195,93
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		16.072,67	70.330,00	44.445,75	-25.884,25	28.373,08
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		18,69	20,00	19,68	-0,32	0,99
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		3.841,35	4.250,00	3.682,72	-567,28	-158,63
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		41.826,50	141.300,00	101.237,87	-40.062,13	59.411,37
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-26.839,22	-131.560,00	-89.961,72	41.598,28	-63.122,50
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		136,00	0,00	257,00	257,00	121,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		136,00	0,00	257,00	257,00	121,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-26.703,22	-131.560,00	-89.704,72	41.855,28	-63.001,50
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-26.703,22	-131.560,00	-89.704,72	41.855,28	-63.001,50

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Rechtsbindung: extern				
				Pflichtaufgabe			
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		12.279,78	0,00	610,00	610,00	-11.669,78
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen		51.426,61	43.400,00	43.169,15	-230,85	-8.257,46
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		63.706,39	43.400,00	43.779,15	379,15	-19.927,24
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	297,50	297,50	297,50
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	75.392,26	75.392,26	75.392,26
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	75.689,76	75.689,76	75.689,76
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		63.706,39	43.400,00	-31.910,61	-75.310,61	-95.617,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		37.003,17	-88.160,00	-121.615,33	-33.455,33	-158.618,50

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan ab 2018</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 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.616,26	0,00	0,00	0,00	-1.616,26
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		351,50	1.200,00	455,00	-745,00	103,50
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		238,00	600,00	238,00	-362,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.705,76	2.300,00	1.193,00	-1.107,00	-1.512,76
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.616,26	0,00	0,00	0,00	-1.616,26
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		351,50	1.200,00	455,00	-745,00	103,50
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		238,00	600,00	238,00	-362,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		2.705,76	2.300,00	1.193,00	-1.107,00	-1.512,76
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-2.705,76	-2.300,00	-1.193,00	1.107,00	1.512,76

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan ab 2018</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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		6.008,00	5.950,00	5.948,44	-1,56	-59,56
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.008,00	5.950,00	5.948,44	-1,56	-59,56
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.144,02	0,00	0,00	0,00	-2.144,02
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.543,66	15.800,00	14.070,07	-1.729,93	-2.473,59
E 11	Abschreibungen		6.946,88	6.470,00	6.465,13	-4,87	-481,75
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.634,56	22.270,00	20.535,20	-1.734,80	-5.099,36
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-19.626,56	-16.320,00	-14.586,76	1.733,24	5.039,80
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis		-19.626,56	-16.320,00	-14.586,76	1.733,24	5.039,80
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		-19.626,56	-16.320,00	-14.586,76	1.733,24	5.039,80
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		153,88	0,00	25,56	25,56	-128,32
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		153,88	0,00	25,56	25,56	-128,32
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		2.144,02	0,00	0,00	0,00	-2.144,02
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		16.543,66	15.800,00	14.070,07	-1.729,93	-2.473,59
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		18.687,68	15.800,00	14.070,07	-1.729,93	-4.617,61
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-18.533,80	-15.800,00	-14.044,51	1.755,49	4.489,29
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-18.533,80	-15.800,00	-14.044,51	1.755,49	4.489,29
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-18.533,80	-15.800,00	-14.044,51	1.755,49	4.489,29
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-18.533,80	-15.800,00	-14.044,51	1.755,49	4.489,29

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan ab 2018</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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		46.551,04	46.100,00	46.815,35	715,35	264,31
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		52.569,47	48.410,00	48.708,42	298,42	-3.861,05
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.680,80	800,00	3.084,92	2.284,92	1.404,12
E 7	Sonstige laufende Erträge		19.619,52	18.160,00	19.142,82	982,82	-476,70
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		120.420,83	113.470,00	117.751,51	4.281,51	-2.669,32
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		18.966,20	0,00	0,00	0,00	-18.966,20
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		51.435,71	48.430,00	34.931,47	-13.498,53	-16.504,24
E 11	Abschreibungen		111.045,32	109.830,00	111.087,48	1.257,48	42,16
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.540,42	20.660,00	2.523,42	-18.136,58	-1.017,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		184.987,65	178.920,00	148.542,37	-30.377,63	-36.445,28
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-64.566,82	-65.450,00	-30.790,86	34.659,14	33.775,96
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		4,12	0,00	0,00	0,00	-4,12
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		4,12	0,00	0,00	0,00	-4,12
E 20	Ordentliches Ergebnis		-64.562,70	-65.450,00	-30.790,86	34.659,14	33.771,84
E 21	Außerordentliches Ergebnis		154,76	0,00	0,00	0,00	-154,76
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		-64.407,94	-65.450,00	-30.790,86	34.659,14	33.617,08
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.725,28	6.900,00	4.459,18	-2.440,82	-8.266,10
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.680,80	800,00	2.757,22	1.957,22	1.076,42
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		21.050,92	18.160,00	17.193,74	-966,26	-3.857,18
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		35.607,00	26.010,00	24.560,14	-1.449,86	-11.046,86
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		18.966,20	0,00	0,00	0,00	-18.966,20
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		50.440,47	48.430,00	36.644,39	-11.785,61	-13.796,08
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		3.532,32	20.660,00	2.496,66	-18.163,34	-1.035,66
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		72.938,99	69.090,00	39.141,05	-29.948,95	-33.797,94
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-37.331,99	-43.080,00	-14.580,91	28.499,09	22.751,08
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		4,12	0,00	0,00	0,00	-4,12
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		4,12	0,00	0,00	0,00	-4,12
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-37.327,87	-43.080,00	-14.580,91	28.499,09	22.746,96
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-4.207,51	0,00	0,00	0,00	4.207,51
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-41.535,38	-43.080,00	-14.580,91	28.499,09	26.954,47
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	23.750,00	16.250,00	-7.500,00	16.250,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	Rechtsbindung: extern Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		226.792,72	29.320,00	34.489,93	5.169,93	-192.302,79
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		226.792,72	53.070,00	50.739,93	-2.330,07	-176.052,79
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen		76.269,83	7.500,00	79.480,96	71.980,96	3.211,13
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		76.269,83	7.500,00	79.480,96	71.980,96	3.211,13
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.522,89	45.570,00	-28.741,03	-74.311,03	-179.263,92
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		108.987,51	2.490,00	-43.321,94	-45.811,94	-152.309,45

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	extern				
			Rechtsbindung:		Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansätz 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		351.993,91	361.870,00	380.485,53	18.615,53	28.491,62
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		36.718,00	38.720,00	60.961,00	22.241,00	24.243,00
E 7	Sonstige laufende Erträge		281,01	0,00	199,91	199,91	-81,10
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		388.992,92	400.590,00	441.646,44	41.056,44	52.653,52
E 11	Abschreibungen		10,70	0,00	0,00	0,00	-10,70
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		254.731,30	273.230,00	277.120,65	3.890,65	22.389,35
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		199,91	0,00	199,79	199,79	-0,12
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		254.941,91	273.230,00	277.320,44	4.090,44	22.378,53
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		134.051,01	127.360,00	164.326,00	36.966,00	30.274,99
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		-93,00	0,00	236,00	236,00	329,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.849,94	9.080,00	4.224,33	-4.855,67	-1.625,61
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-5.942,94	-9.080,00	-3.988,33	5.091,67	1.954,61
E 20	Ordentliches Ergebnis		128.108,07	118.280,00	160.337,67	42.057,67	32.229,60
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		128.108,07	118.280,00	160.337,67	42.057,67	32.229,60
<u>Teilfinanzhaushalt ab 2018</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansätz 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		361.661,91	361.870,00	380.889,05	19.019,05	19.227,14
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		36.718,00	38.720,00	60.961,00	22.241,00	24.243,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		398.379,91	400.590,00	441.850,05	41.260,05	43.470,14
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		253.792,45	273.230,00	277.874,99	4.644,99	24.082,54
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		253.792,45	273.230,00	277.874,99	4.644,99	24.082,54
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		144.587,46	127.360,00	163.975,06	36.615,06	19.387,60
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		-93,00	0,00	236,00	236,00	329,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		5.849,94	9.080,00	4.224,33	-4.855,67	-1.625,61
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-5.942,94	-9.080,00	-3.988,33	5.091,67	1.954,61
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		138.644,52	118.280,00	159.986,73	41.706,73	21.342,21
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		138.644,52	118.280,00	159.986,73	41.706,73	21.342,21
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		138.644,52	118.280,00	159.986,73	41.706,73	21.342,21

Bilanz

zum 31.12.2018

Bilanz der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2018

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.399.237,74	3.381.331,75	-17.905,99	1. Eigenkapital	4.4	122.881,75	175.964,08	53.082,33
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	64.016,12	60.552,40	-3.463,72	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	97.220,37	142.009,47	44.789,10
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	25.661,38	33.954,61	8.293,23
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		62.516,12	59.052,40	-3.463,72	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	2. Sonderposten	4.5	2.091.051,13	2.026.012,26	-65.038,87
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	3.335.221,62	3.320.779,35	-14.442,27	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	2.031.438,23	1.975.033,10	-56.405,13
1.2.1 Wald, Forsten		87.936,00	87.936,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.081.521,56	1.036.727,23	-44.794,33
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		125.731,58	192.273,49	66.541,91	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		857.475,29	845.864,49	-11.610,80
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.035.611,22	1.021.065,27	-14.545,95	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		92.441,38	92.441,38	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen		1.954.138,10	1.886.532,69	-67.605,41	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	36.970,78	29.004,11	-7.966,67
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	22.642,12	21.975,05	-667,07
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.268,19	7.888,95	5.620,76	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		27.696,04	23.242,46	-4.453,58	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	52.564,69	54.412,02	1.847,33
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		101.840,49	101.840,49	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		48.716,00	51.577,00	2.861,00
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		3.848,69	2.835,02	-1.013,67
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	1.252.151,62	1.199.400,14	-52.751,48
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.7.1	350.901,03	357.068,49	6.167,46
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		350.901,03	357.068,49	6.167,46
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		119.549,23	74.603,21	-44.946,02	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1. Vorräte	4.2.1	88.592,00	59.290,00	-29.302,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	6.209,77	3.268,26	-2.941,51
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		88.592,00	59.290,00	-29.302,00	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		77,45	153,93	76,48
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	30.957,23	15.313,21	-15.644,02	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	894.036,46	836.450,14	-57.586,32
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	29.427,18	11.856,73	-17.570,45	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		926,91	2.459,32	1.532,41
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		759,81	1.954,63	1.194,82	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	961,56	970,24	8,68
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		2,62	12,89	10,27					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		524,62	1.278,96	754,34					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		243,00	210,00	-33,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.2.4	0,00	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	823,78	823,78	0,00					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		823,78	823,78	0,00					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00					
Summe: Aktiva		3.519.610,75	3.456.758,74	-62.852,01	Summe: Passiva		3.519.610,75	3.456.758,74	-62.852,01

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Mörsfeld

Nr.	Name	Stand 31.12.2018
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	3.381.331,75
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	60.552,40
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	59.052,40
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	59.052,40
1.2	Sachanlagen	3.320.779,35
1.2.1	Wald, Forsten	87.936,00
021500	Gemeindewald / Stadtwald	87.936,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	192.273,49
022500	Kinderspielplätze	43.806,24
023100	Ackerland	90.499,07
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.563,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	52.176,18
026100	Flüsse und Bäche	4.229,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.021.065,27
031200	Mehrfamilienhäuser	34.359,86
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	31,00
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	886.914,37
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	91.247,45
039800	Bauhof	2.238,14
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	6.274,45
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.886.532,69
048200	Straßen	1.346.028,36
048310	Fußwege	88.289,04
048340	Landwirtschaftliche Wege	102.070,88
048390	Sonstige Wege	379,00

	048410	Parkplätze	13.445,67
	048490	Sonstige Plätze	2.733,33
	048700	Straßenbeleuchtung	7.153,50
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	322.360,99
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	4.071,92
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.888,95
	071500	Sonderfahrzeuge	1.266,29
	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	6.622,66
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.242,46
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.242,46
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	101.840,49
	096100	Anlagen im Bau	101.840,49
2.		Umlaufvermögen	74.603,21
2.1		Vorräte	59.290,00
2.1.3		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	59.290,00
	143300	Bauplätze (erschlossen)	59.290,00
2.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.313,21
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.856,73
	151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	2.220,00
	152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	3.754,03
	152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	140,00
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	962,46
	153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	1.096,21
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.447,40
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	2.375,16
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-138,53
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.954,63
	165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	1.319,89
	165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	327,70
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	307,04
2.2.5		Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	12,89
	173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	12,89

2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.278,96
164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	1.278,96
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	210,00
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	80,00
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	130,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	61,26
179898	Negative Ford./VB (2.2.7)	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	-61,26
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	823,78
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	823,78
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposte	823,78

Summe Aktiva 3.456.758,74

Passiva

1.	Eigenkapital	175.964,08
1.1	Kapitalrücklage	142.009,47
201100	Kapitalrücklage	142.009,47
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33.954,61
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33.954,61
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.	Sonderposten	2.026.012,26
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.975.033,10
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.036.727,23
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	9.340,97
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	781.358,95
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	246.027,31
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	845.864,49
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	845.864,49

2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	92.441,38
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	92.441,38
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	29.004,11
231300	Sopo Feldwege	29.004,11
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.975,05
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	21.975,05
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00
239900	Sopo Sonstige	0,00
3.	Rückstellungen	54.412,02
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	51.577,00
243100	Beschäftigte	33.731,00
243200	Versorgungsempfänger	17.846,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.835,02
291100	Urlaubsrückstellungen	0,00
292100	Überstundenrückstellungen	2.835,02
4.	Verbindlichkeiten	1.199.400,14
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	357.068,49
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	357.068,49
315111	Volksbank Mörsfeld	225.500,00
315211	Sparkasse Mörsfeld	131.568,49
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.268,26
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü privaten Unternehmen	1.686,84
355998	Negative Ford./VB (4.5)	307,04
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü übrigen Bereichen	1.274,38
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
365100	Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	153,93
353100	Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	141,04
373998	Negative Ford./VB (4.9)	12,89

4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	836.450,14
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	35,00
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-1.278,96
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	836.171,40
374900	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	243,74
374998	Negative Ford./VB (4.10)	1.278,96
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.459,32
376300	Sonstige Verbindlichkeiten	84,16
379110	Überzahlungen	0,00
379898	Negative Ford./VB (4.11)	2.375,16
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	970,24
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposte	970,24
Summe Passiva		3.456.758,74

1. **Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum **Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018** 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 64.016,12 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (-3.463,72 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2018 auf 60.552,40 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2018 setzt sich wie folgt zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 31.12.2017	Zugang/Abgang 2018	Abschreibungen 2018	Stand 31.12.2018
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	62.516,12 €		3.463,72 €	59.052,40 €
Gesamt:	64.016,12 €	0,00 €	3.463,72 €	60.552,40 €

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 14.442,27 € auf 3.320.779,35 €

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

1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.331,65 €	Ankauf von Grundstücken für Bauerwartungsland zur Erschließung eines neuen Baugebietes „Hinter den Wingerten - Teil III“ 22.351,40 € PI.Nr. 265/16, Ackerland (AN0038188) 26.683,27 € PI.Nr. 266, Ackerland (AN0038212) 634,91 € PI.Nr. 267, Ackerland (AN0038214) 20.662,07 € PI.Nr. 671/3, Ackerland (AN0038213)
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.060,61 €	4.411,39 € Erwerb PI.Nr. 9/1, Schuppen, Bad Kreuznacher Straße (AN0010769 u. AN0030139) 649,22 € Erwerb PI.Nr. 671/4, Gebäude- und Freifläche, Bad Kreuznacher Straße (AN0038562)
1.2.4	Infrastrukturvermögen	19.127,72 €	Zugang durch Grundbuchberichtigungen PI.Nrn. 75/22, 75/43, 75/44, 75/45, 75/46, 75/47 u. 75/48; Grundstücke im Zuge der Nebenanlagen zur Hauptstraße vom Land Rheinland-Pfalz auf die Gemeinde Mörsfeld übergegangen
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.350,00 €	Anschaffung eines Mulchers / Wirtschaftswege (AN0038261)
	Zugänge und Abgänge zusammen:	101.869,98 €	

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>101.869,98 €</u>

Von diesen 101.869,98 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und Aktivierungsbuchungen abzusetzen.

	101.869,98 €	
Planmäßige Abschreibungen	- 116.312,25 €	
Aktivierungsbuchungen	0,00 €	Umbuchungen von 1.2.10 Anlagen im Bau
Umbuchungen	0,00 €	Umbuchung von 1.2.4 Infrastrukturvermögen
Aufgelaufene Abschreibungen	0,00 €	
Veränderung Sachanlagevermögen insgesamt	<u>-14.442,27 €</u>	

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im abgelaufenen Jahr konnte ein weiterer Bauplatz im Neubaugebiet „Trift“ veräußert werden. Daraus ergaben sich folgende Veränderungen:

	Stand zum 31.12.2017	Veränderung 2018		Stand zum 31.12.2018
		Zugang/Abgang	Verkauf	
Am Wasserhaus 8, Pl.Nr. 529/9	29.988,00 €			29.988,00 €
Am Wasserhaus 9, Pl.Nr. 528/9	29.302,00 €			29.302,00 €
Am Wasserhaus 11, Pl.Nr. 528/8	29.302,00 €		29.302,00 €	0,00 €
	88.592,00 €	0,00 €	29.302,00 €	59.290,00 €

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 31.12.2018 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt: 15.313,21 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.856,73 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.954,63 €
2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	12,89 €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.278,96 €
2.2.7 Sonstige Forderungen	210,00 €

Eventuelle Differenzen zur Offenen-Posten-Liste Forderungen zum 31.12.2018 ergeben sich daraus, dass dort auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen von zu viel erhaltenen Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG) 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 2018 waren für die Ortsgemeinde Mörsfeld 61,26 € an Niederschlagungen zu verzeichnen. Es handelt sich hierbei um rückständige Hundesteuer. Folglich wurden 61,26 € einzelwertberichtigt (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 138,53 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520).**

4.2.3. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die zum Ende des Jahres 2018 ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten überwiegend noch nicht gezahlte wiederkehrende Ausbaubeiträge (ca. 3.730 €), den Abrechnungsbetrag aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 3.300 €) und den verspätet abgerechneten Benutzungsentgelten für die Gemeindehalle (2.120,00 €).

4.2.4 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 823,78 €. Diese setzen sich aus Beamtenegehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2019 zusammen, die bereits im Dezember 2018 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.

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beträgt die **Kapitalrücklage 142.009,47 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2017: 97.220,37 €) um 44.789,10 € höher.

Aufgrund Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist ein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen (§ 18 Abs. 3 GemHVO). Hieraus ergibt sich, dass die Kapitalrücklage um den Jahresüberschuss aus 2017 in Höhe von 25.661,38 € ansteigt.

Weiterhin erfolgte eine Korrektur aufgrund der ergebnisneutralen Verbuchung von Grundbuchberichtigungen gem. § 18 Abs. 7 GemHVO (+ 19.127,72 €). Die Grundbuchberichtigungen stehen alle im Zusammenhang mit dem Ausbau der Hauptstraße. Folgende Grundstücke sind hiervon betroffen: Pl.Nrn. 75/22, 75/43, 75/44, 75/45, 75/46, 75/47 und 75/48. Bei den Grundstücken handelt es sich um Verkehrsflächen, die aufgrund der §§ 31 und 32 Landesstraßengesetz durch Grundbuchberichtigung vom Land Rheinland-Pfalz an die Ortsgemeinde Mörsfeld unentgeltlich übertragen wurden.

4.4.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der **Jahresüberschuss für 2018** beträgt lt. Ergebnisrechnung **33.954,61 €**

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um ca. 8.300 € (Jahresüberschuss 2017: 25.661,38 €). 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 31.12.2018 ausgewiesenen **Sonderposten** betragen insgesamt:

1.975.033,10 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2017	1.081.521,56 €
2.2.1 Zuschreibung 2018 / Kostenerstattung von Privat für Bereitstellung Ausgleichsflächen Flürchen	610,00 €
2.2.1 Umbuchung 2018 / Entnahme aus dem Sonderposten Feldwege zur Anschaffung Mulcher	7.350,00 €
2.2.1 Planmäßige Auflösungen 2018 auf Sopo aus Zuwendungen	-52.754,33 €
2.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2017	857.475,29 €
2.2.2 Planmäßige Auflösungen 2018 auf Sopo aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-40.936,97 €
2.2.3 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2017	92.441,38 €
2.2.3 Zuschreibung 2018 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge - Abrechnung 2017	29.326,17 €

Gleichzeitig wurden die im Jahr 2018 eingegangenen wiederkehrenden Ausbaubeiträge (29.326,17 €) von 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen auf 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten umgebucht (von AN0036964 auf AN0038011 und AN0038012).

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 29.004,11 €. Im Haushaltsjahr 2018 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) eine Unterdeckung in Höhe von 616,67 €, die am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" entnommen wurde. Weiterhin erfolgte eine Umbuchung vom Sonderposten Feldwege (AN0038463) auf Sonderposten aus Zuwendungen (AN0038657) in Höhe von 7.350,00 € zur Finanzierung eines Mulchgerätes für die Unterhaltung der Wirtschaftswege.

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt - 667,07 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (- 1.267,07 €) und der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+ 600,00 €) zusammen.

4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2017	Zuführung 2018	Auflösung 2018	Stand 31.12.2018
Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	30.060,00 €	3.671,00 €		33.731,00 €
Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	18.656,00 €		810,00 €	17.846,00 €
Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	1.529,28 €		1.529,28 €	0,00 €
Überstundenrückstellungen für Bedienstete	2.319,41 €	515,61 €		2.835,02 €
Gesamt:	52.564,69 €	4.186,61 €	2.339,28 €	54.412,02 €

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

4.7 Verbindlichkeiten

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

Verbindlichkeiten (VB) insgesamt zum 31.12.2018

1.199.400,14 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

		It. Verzeichnis		bereinigte Kassen- ausgabereste *)	Überzahlungen	Verbindlichkeiten an Verbandsgem.
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	357.068,49 €	357.068,49 €			
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	3.268,26 €		3.268,26 €		
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	153,93 €		153,93 €		
4.10	VB ggü dem sonst. öffentl. Bereich	836.450,14 €		278,74 €		836.171,40 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.459,32 €		2.459,32 €	0,00 €	
			357.068,49 €	6.160,25 €	0,00 €	0,00 €

*) siehe Offene-Posten-Liste Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 unter Berücksichtigung von negativen Forderungen/Verbindlichkeiten

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2018 musste ein neues Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen in Höhe von 60.000 € aufgenommen werden. Neben der ordentlichen Schuldentilgung von 37.700,00 € konnte trotzdem noch eine außerordentliche Schuldentilgung (16.132,54 €) vorgenommen werden, sodass die Investitionsdarlehen geringfügig auf insgesamt 357.068,49 € zum 31.12.2018 gestiegen sind.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei den noch ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in Höhe von insgesamt 3.268,26 € handelt es sich größtenteils um verspätet eingegangene Rechnungen, die erst nach dem Stichtag 31.12.2018 beglichen werden konnten.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich vermindern sich um fast 58.000 € auf nunmehr 836.450,14 €. Hier konnten die beiden Ende Dezember 2017 eingegangenen Rechnungen im Zusammenhang mit dem Ausbau der Ortsdurchfahrt (Abrechnung der Verwaltungskosten und der Kosten für die Beweissicherung vom Land) Anfang Januar 2018 beglichen werden. Die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung steigen dagegen um 14.557,56 € auf nunmehr 836.171,40 € (31.12.2017: 821.613,84 €).

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 970,24 €. Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuerleistungen, Feldwegebeiträgen und wiederkehrenden Ausbaubeiträgen (Überzahlungen) 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 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Differenz
Aktiva/Passiva	3.519.610,75 €	3.456.758,74 €	-62.852,01 €

Die Veränderungen ergeben sich hauptsächlich aufgrund der Durchführung von Investitionsmaßnahmen und der Verbuchung von Abschreibungen auf das Anlagevermögen bzw. Auflösungen von Sonderposten hierzu.

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
- 6.4 Graphische Darstellung der Bilanz

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 u.a.
228	2.350	Flürchen	Aufassungsvormerkung; 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	Aufassungsvormerkung		AN0010618
453	2.170	In der Ruth	Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010568
519/6	5.676	Hinter der Kirche	Ausgleichsfläche für B-Plan Trift		AN0038191
522/5	76	Links der Trift aufm Bangert	Ausgleichsfläche für B-Plan Trift		AN0010569
525	187	Bangert	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010766
528/9	598	Am Wasserhaus 9	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010573
528/11	1.234	Am Wasserhaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010763

536/1	260	Am Wasserhaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010590
536/3	1.137	Triftweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010721
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	Aufassungsvormerkung, Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010755
1853/4	937	Alte Straße 6	beschr.persönl.Dienstbarkeit für Gesangverein Einigkeit 1892 e.V.; Grundstück durch Baulast begünstigt		AN0010767
2064/1	99.518	In den Birken	davon 1,3 ha im Ökokonto eingebucht		AN0010561

6.2 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

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

6.3 Mitglieder des Gemeinderates der Ortsgemeinde Mörsfeld

(§ 48 Absatz. 2 Nr. 23 GemHVO)

Wahlperiode 2014-2019

Ortsbürgermeister	Ulrich Volker
Erster Beigeordneter	Dr. Enno Eißfeller
Beigeordnete	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete/r	Jan Volker
Ratsmitglieder	Thomas Bernhardt Jens Heyden Manfred Klippel Kurt Stumpf Stephanie Wolf

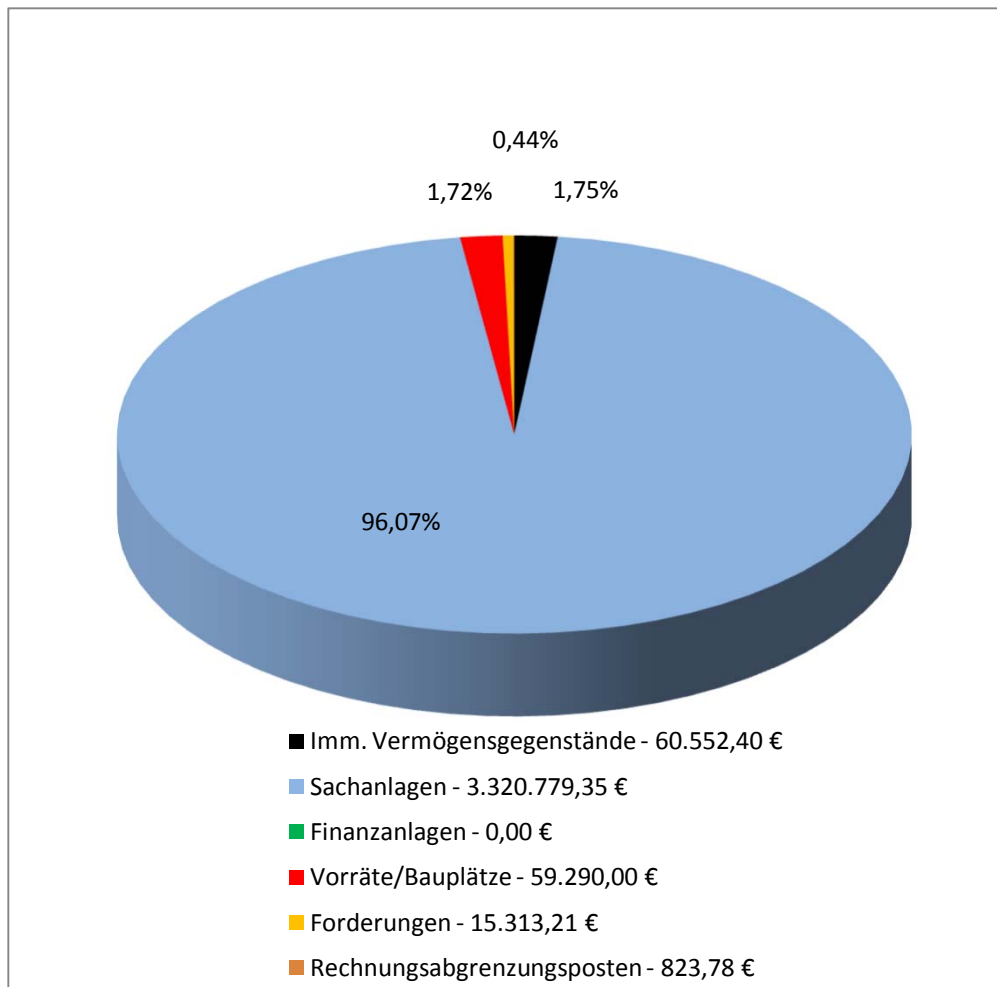
Wahlperiode 2019-2024

Jan Volker
Jens Heyden
Liane Pfannkuchen
Cindy Altmooos
Thomas Bernhardt
Jörg Klippel
Manfred Klippel
Stephanie Wolf
Patrick Zundel

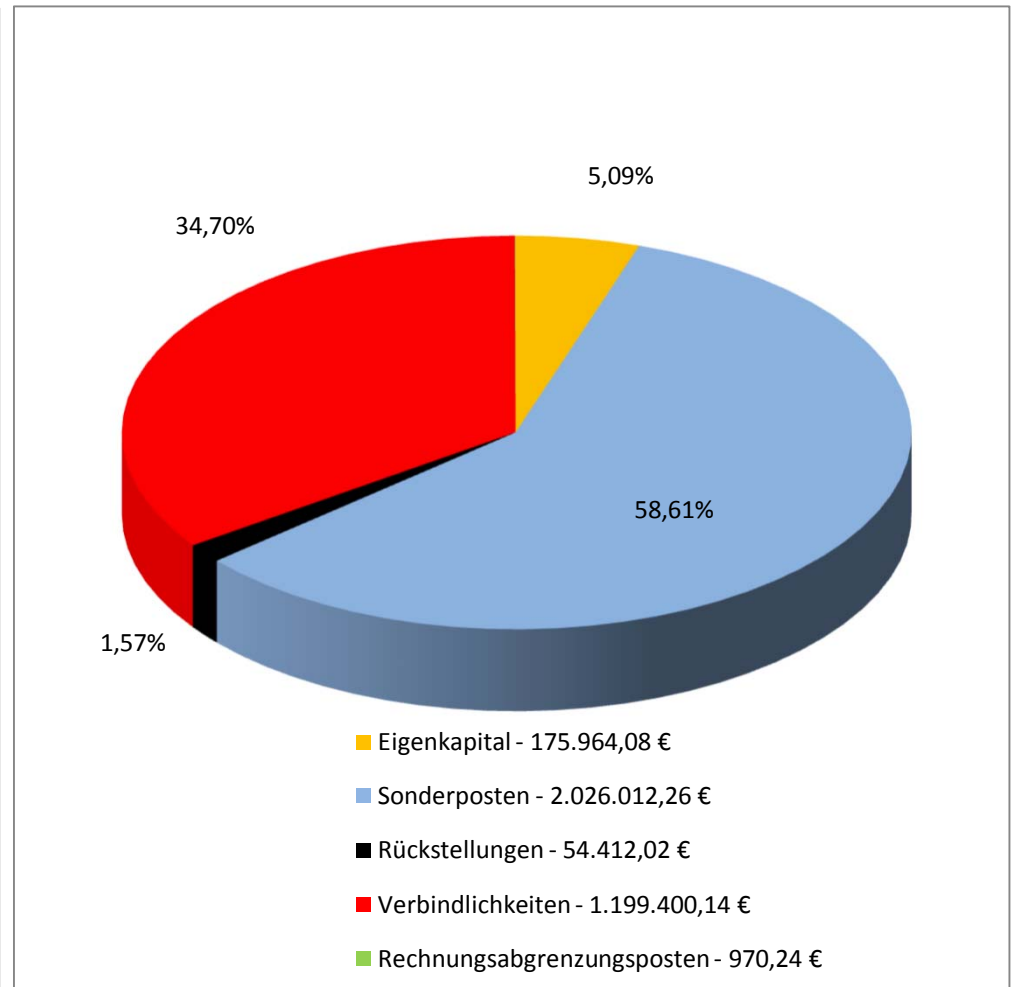
6.4 Graphische Darstellung der Bilanz zum 31.12.2018

Ortsgemeinde Mörsfeld

Aktiva - 3.456.758,74 €



Passiva - 3.456.758,74 €



Ortsgemeinde Mörsfeld



Rechenschaftsbericht

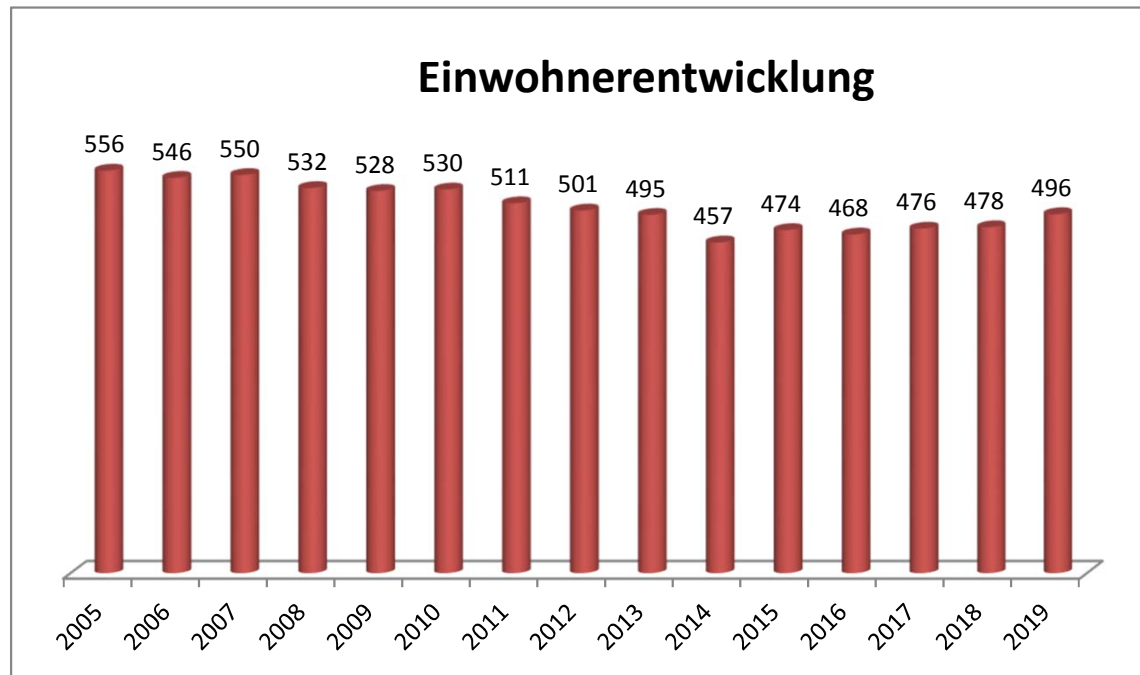
gem. § 49 GemHVO

für das Haushaltsjahr 2018



1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:	Jan Volker
Erste/r Beigeordnete/r:	Jens Heyden
Beigeordnete/r:	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete/r:	Cindy Altmoos
Einwohner zum 30.06.2019:	496
Gemarkungsgröße:	525 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2005	556
2006	546
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

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2018 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 2018 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 2018

Seite im Haus- halts- plan	lfd. Nr.	Haushalts- stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushalts- ansatz 2018	geplanter Konsoli- dierungs- anteil 2018	Rechnungs- ergebnis 2018	tatsächlicher Konsoli- dierungs- anteil 2018
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-65.380		44.194,92	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>		49.370	4.871	51.078,09	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 310% auf 330%	7.570	479	7.546,55	457,37
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 330% auf 360%	38.000	2.561	39.357,93	2.618,11
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	3.800	1.831	4.173,61	1.739,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			<u>Sonstige laufende Einzahlungen</u>		18.160	5.852	16.996,32	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	12.500	186	10.754,88	185,50
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	5.660	5.666	6.241,44	6.241,44
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.723		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		10.723		11.241,42

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 der im Konsolidierungsvertrag aufgeführte Konsolidierungsbeitrag realisiert wurde. Das Konsolidierungsergebnis nach § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages konnte nicht vollständig erzielt werden. Eine Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von 80 v.H. der Jahresleistung lt. Konsolidierungsvertrag war nicht möglich.

Aufgrund der nachfolgend aufgeführten Ursachen konnten die bereinigten Verbindlichkeiten 2018 insgesamt nur um 2.763,59 Euro reduziert werden.

Die Ursachen hierfür sind:

- mangelnde Finanzausstattung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs**
- neue Standards und zusätzliche finanzielle Belastungen im Bereich der Kindertagesstätten (Kita Kriegsfeld)**
- extrem hohe Umlagebelastungen**

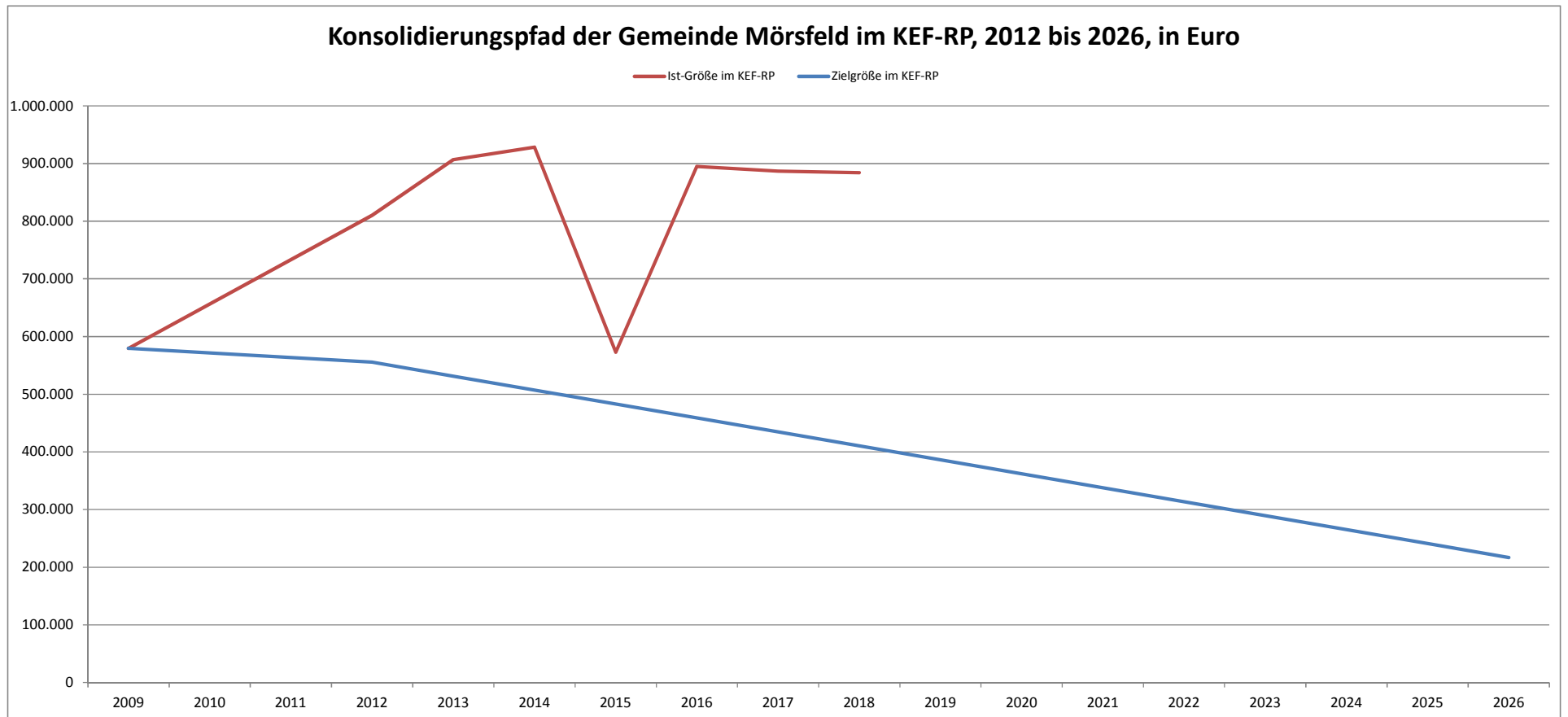
Die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels nach § 2 Abs. 3 Satz 2 des Konsolidierungsvertrags liegt vor. Eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im möglichen Umfang wurde vorgenommen.

Mörsfeld, 01.10.2019

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								



4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2018

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	530.700,00 €	613.391,39 €	82.691,39 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	632.830,00 €	579.436,78 €	-53.393,22 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-102.130,00 €	33.954,61 €	136.084,61 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	436.340,00 €	478.204,90 €	41.864,90 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	510.800,00 €	437.741,31 €	-73.058,69 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-74.460,00 €	40.463,59 €	114.923,59 €
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	96.470,00 €	94.519,08 €	-1.950,92 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00 €	155.170,72 €	147.670,72 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	88.970,00 €	-60.651,64 €	-149.621,64 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	128.970,00 €	53.832,54 €	-75.137,46 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-128.970,00 €	6.167,46 €	135.137,46 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	-536,97 €	-536,97 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	-536,97 €	-536,97 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	532.810,00 €	632.187,01 €	99.377,01 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	647.270,00 €	646.744,57 €	-525,43 €
die Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-114.460,00 €	-14.557,56 €	99.902,44 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2018	Rechnungsergebnis 2018 in €	in %	Abweichungen	
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	361.870,00 €	380.485,53 €	62,04%	18.615,53 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	90.910,00 €	113.865,33 €	18,56%	22.955,33 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.410,00 €	48.708,42 €	7,94%	298,42 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.120,00 €	8.410,62 €	1,37%	290,62 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,00 €	6.649,61 €	1,08%	4.349,61 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	19.090,00 €	21.892,01 €	3,57%	2.802,01 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	455,00 €	0,07%	455,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	32.924,87 €	5,37%	32.924,87 €
	Summe Erträge	530.700,00 €	613.391,39 €	100,00%	82.691,39 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.200,00 €	57.346,33 €	9,89%	-12.853,67 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.760,00 €	94.883,53 €	16,38%	-40.876,47 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	118.530,00 €	119.775,97 €	20,67%	1.245,97 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	273.750,00 €	277.640,33 €	47,92%	3.890,33 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	25.510,00 €	6.438,57 €	1,11%	-19.071,43 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.080,00 €	4.224,33 €	0,73%	-4.855,67 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	19.127,72 €	3,30%	19.127,72 €
	Summe Aufwendungen	632.830,00 €	579.436,78 €	100,00%	-53.393,22 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-102.130,00 €	33.954,61 €		136.084,61 €

Durch Verbesserungen von insgesamt rd. 136.000 € konnte anstelle des geplanten Fehlbetrages (- 102.130 €) am Jahresende 2018 sogar ein Überschuss in Höhe von 33.954,61 € ausgewiesen werden. Hauptsächlich durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, den sonstigen laufenden Aufwendungen und den Zinsaufwendungen ergab sich diese Verbesserung. Weiterhin konnten Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie bei den Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstigen Transfererträgen 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. 12.500 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 6.800 €). Die Erträge aus den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG bleiben aufgrund geänderter Schlüsselzahlen hinter dem veranschlagten Betrag zurück (- 1.899 € bei Bu-Stelle 6.1.1.00.405210).
- zu 5.2 Insgesamt wurden 22.955,33 € mehr an Erträgen aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt. Ursache hierfür sind zum einen höhere Schlüsselzuweisungen (+ 17.104 €) aufgrund Anhebung des Schwellenwertes von 75 auf 78,5 v.H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Zum anderen hat die Ortsgemeinde aufgrund eines geänderten Teilnahmebetrages beim Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) eine Nachzahlung für die Jahre 2012 bis 2017 in Höhe von 4.398 € erhalten.
- zu 5.4 Sowohl bei den öffentlich-rechtlichen (+ 298,42 €) als auch bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (+ 290,62 €) ergeben sich nur gering- und 5.5 fügen Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen.
- zu 5.6 Auch bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge (+ 4.349,61 €). Einerseits erhielt die Gemeinde höhere Erträge von der Verbandsgemeinde (+ 2.064,69 €). Hier wurden vom Gemeindearbeiter Unterhaltungsarbeiten in größerem Umfang an Gewässern III. Ordnung durchgeführt. Andererseits ergaben sich Kostenerstattung von Privatpersonen für Änderungsplanungen am Bebauungsplan "Trift - Teil I" (+ 2.298,02 €).
- zu 5.7 Die sonstigen laufenden Erträgen verzeichnen insgesamt Mehrerträge gegenüber den Planansätzen in Höhe von 2.802,01 €. Durch den Abbau der Resturlaubstage von Gemeindebediensteten aus dem Jahr 2017 konnten Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen verbucht werden (1.529,28 €). Weiterhin zeigen sich bei den Konzessionsabgaben für Strom (+ 356,94 €) und Wasser (+ 428,46 €) geringe Mehreinnahmen im laufenden Jahr.
- zu 5.8 Erträge ergeben sich hier aus Zinsen für die Stundung von wiederkehrenden Ausbaubeiträgen (219,00 €) und der Verzinsung von Gewerbesteuer-nachforderungen (236,00 €).
- zu 5.9 Außerordentliche Erträge konnten in Höhe von 32.924,87 € erzielt werden. Diese setzen sich aus Mehrerträgen im Zusammenhang mit dem und 5.17 Verkauf eines Bauplatzes und einer Kaufpreisausgleichszahlung nach Vermessung zusammen. Weiterhin sind außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen von jeweils 19.127,72 € durch eine weitere ergebnisneutrale Verbuchung von Grundbuchberichtigungen im Zusammenhang mit dem Ausbau der Hauptstraße entstanden.
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Jahr 2018 Einsparungen von 12.953,67 € zu verzeichnen. Hier waren die Haushaltsansätze insgesamt zu hoch angesetzt.
- 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 | geplante Dachsanierung bisher nicht durchgeführt | -36.910,96 € |
| 1.1.4.29.523110 | Unterhaltung / unbebaute Grundstücke | dringend erforderliche Unterhaltungsarbeiten am Regenrückhaltebecken zwischen Mörsfeld und Kriegsfeld | 9.417,56 € |

5.4.1.11.523204	Pauschale für die Ableitung von Niederschlagswasser in die Kanalisation	Rückerstattung bei der Abrechnung für 2017	-2.164,00 €
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	keine größere Unterhaltungsarbeiten an Feldwegen	-2.900,20 €

Weiterhin wurden viele Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft. Insgesamt ergaben sich Einsparungen in Höhe von 40.876,47 € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

- zu 5.12 Die höheren bilanziellen Abschreibungen ergeben sich aus den neu hinzugekommenen Abschreibungsbeträgen für das in 2018 erworbene Mulchgerät (727,34 €, Bu-Stelle 5.5.5.90.538100) und den Schuppen in der Bad Kreuznacher Straße (280,75 €, Bu-Stelle 5.7.3.90.534900).
- zu 5.13 Aufgrund von Gewerbesteuermehreinnahmen ergeben sich höhere Gewerbesteuerumlagezahlungen an das Land (+ 2.242,65 €). Die Kreisumlage wurde auf einheitlich 43 v.H. erhöht. Dies ergab 7.089 € mehr gegenüber dem Haushaltsansatz. Gesenkt wurde dagegen die VG-Umlage von 33 auf 30 v.H., was Einsparungen von 5.600 € bedeutete. Insgesamt ergeben sich bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen Mehrkosten in Höhe von 3.890,33 €
- zu 5.15 Die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" reduzieren sich um 19.071,43 €. Für notwendige Änderungsplanungen zum Bebauungsplan "Hinter den Wingerten - Teil III" war wiederum ein Betrag in Höhe von 18.000 € veranschlagt. Im Jahr 2018 sind jedoch keine Kosten angefallen.
- zu 5.16 Reduziert haben sich auch die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" (- 4.855,67 €). Aufgrund der weiterhin sehr günstigen Konditionen für Kassenkredite fielen die Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde entsprechend niedrigerer aus.

Übersicht über nicht zahlungswirksame Vorgänge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Pos. 5.2)	52.754,33 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (Pos. 5.4)	40.936,97 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (Pos. 5.4)	1.267,07 €	
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Pos. 5.9)	199,91 €	
Außerordentliche Erträge (Pos. 5.9)	<u>32.924,87 €</u>	<u>128.083,15 €</u>
Abschreibungen auf gezahlte Inv.kostenzuschüsse als Nutzungsberecht. (Pos. 5.12)	3.463,72 €	
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke (Pos. 5.12)	3.789,74 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Wohnbauten (Pos. 5.12)	706,87 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden (Pos. 5.12)	18.899,69 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Straßen etc., Pos. 5.12)	76.728,42 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Sonstige Bauten, Pos. 5.12)	10.004,71 €	
Abschreibungen auf Fahrzeuge (Pos. 5.12)	1.729,24 €	
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 5.12)	4.453,58 €	
Wertberichtigungen zu Forderungen (Pos. 5.15)	199,79 €	
Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 5.17)	<u>19.127,72 €</u>	<u>139.103,48 €</u>

	Differenz:	-11.020,33 €
Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen - VE (Pos. 5.7)	810,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Urlaubs-/Überstundenrückstellungen (Pos. 5.7)	<u>1.529,28 €</u>	<u>2.339,28 €</u>
Zuschreibungen zu Ehrensoldrückstellungen - aktive Ehrenbeamte (Pos. 5.10)	3.671,00 €	
Zuschreibungen zu Urlaubs-/Überstundenrückstellungen (Pos. 5.10)	515,61 €	
Zuschreibungen zu Ehrensoldrückstellungen - Versorg.empfänger (Pos. 5.10)	<u>0,00 €</u>	<u>4.186,61 €</u>
	Differenz:	-1.847,33 €
	Verbesserung / Verschlechterung	-12.867,66 €

Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Konto 466110)

199,91 €

Die in 2017 vorgenommenen Wertberichtigungen auf Forderungen sind im Folgejahr 2018 aufzulösen

- | | | |
|----|--|----------|
| 1. | - Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen | 61,26 € |
| 2. | - Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | 138,65 € |

Außerordentliche Erträge (Konto 499100) und Aufwendungen (Konto 599100)

Erträge	<u>32.924,87 €</u>
Aufwendungen	<u>19.127,72 €</u>

- | | | | |
|----|--|----------------------|-------------|
| 1. | Unbebaute Grundstücke;
Mehrerträge aus Bauplatzverkauf Pl.Nr 528/8, NBG "Trift" | 1.1.4.29/0005.688100 | 14.094,65 € |
| 2. | Unbebaute Grundstücke;
Ausgleich Kaufpreisnachzahlung nach Vermessung einer Teilfläche aus dem Grundstück Pl.Nr. 519/4, Am Wasserhaus | 1.1.4.29/0006.785100 | -297,50 € |
| 3. | Außerordentliche Erträge; Straßen, Wege, Plätze | 5.4.1.11.499100 | 19.127,72 € |
| 4. | Außerordentliche Aufwendungen; Straßen, Wege, Plätze | 5.4.1.11.599100 | 19.127,72 € |
- Außerordentliche Erträge und Aufwendungen in Höhe von jeweils 19.127,72 € sind durch die ergebnisneutrale Verbuchung von Grundbuchberichtigungen entstanden. Die Grundbuchberichtigungen stehen alle im Zusammenhang mit dem Ausbau der L404 und der Nebenanlagen in der Hauptstraße.
Es handelt sich hierbei um folgende Grundstücke: Pl.Nr. 75/22 und 75/43 bis 75/48

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)**199,79 €**

1. Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	61,26 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	138,53 €

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)

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2018	Rechnungsergebnis 2018		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	436.340,00 €	478.204,90 €	73,94%	41.864,90 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.750,00 €	16.250,00 €	2,51%	-7.500,00 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.320,00 €	35.099,93 €	5,43%	5.779,93 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.400,00 €	43.169,15 €	6,67%	-230,85 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	60.000,00 €	9,28%	60.000,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	114.460,00 €	14.557,56 €	2,25%	-99.902,44 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	-536,97 €	-0,08%	-536,97 €
Summe Einzahlungen		647.270,00 €	646.744,57 €	100,00%	-525,43 €

Auszahlungen

6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	510.800,00 €	437.741,31 €	67,68%	-73.058,69 €
6.10	Außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.11	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.12	Auszahlungen für Sachanlagen	7.500,00 €	79.778,46 €	12,34%	72.278,46 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	75.392,26 €	11,66%	75.392,26 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	128.970,00 €	53.832,54 €	8,32%	-75.137,46 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		647.270,00 €	646.744,57 €	100,00%	-525,43 €

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 2018 wurde auf die Haushaltsermächtigung aus 2017 (130.000 €) ein neues Investitionsdarlehen in Höhe von 60.000 € aufgenommen.
und 6.15 Es dient überwiegend der Finanzierung des Ankaufs von Bauerwartungsland im NBG "Hinter den Wingerten - Teil III".
Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (53.832,54 €) beinhalten neben der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 37.700,00 € noch eine außerordentliche Schuldentilgung von 16.132,54 €. Hier konnte ein Darlehen der Sparkasse Donnersberg zum Ende des Jahres vollständig zurückgezahlt werden.
- zu 6.7 Im Jahr 2018 wurden für die Ortsgemeinde Mörsfeld Auszahlungen in Höhe von 646.744,57 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 632.187,01 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von 14.557,56 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung erhöht sich somit auf insgesamt 836.171,40 € zum 31.12.2018, (Stand 31.12.2017: 821.613,84 €).
- 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 (-536,97 €).
- zu 6.11 Siehe Punkt 7. "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14

7. Ergebnisrechnung 2018 (Plan-Ist-Auswertung pro Produkt)

Produkt	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Überschuss / Defizit	
		Hh-Ansatz	IST-Ergebnis	Hh-Ansatz	IST-Ergebnis	Hh-Ansatz	IST-Ergebnis
1.1.1.30	Öffentlichkeitsarbeit	120,00	210,00	1.550,00	1.617,67	-1.430,00	-1.407,67
1.1.1.40	Gemeindeorgane	810,00	810,00	18.250,00	15.585,66	-17.440,00	-14.775,66
1.1.2.00	Personal	1.500,00	5.093,97	52.900,00	42.326,47	-51.400,00	-37.232,50
1.1.4.21	Mietwohngrundstücke	8.040,00	8.330,90	66.540,00	31.093,47	-58.500,00	-22.762,57
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	220,00	14.017,41	1.200,00	10.334,74	-980,00	3.682,67
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	0,00	0,00	4.320,00	5.730,65	-4.320,00	-5.730,65
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	2.250,00	1.785,38	-2.250,00	-1.785,38
1.1.6.00	Finanzen	0,00	219,00	20,00	19,68	-20,00	199,32
1.2.1.00	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	2.300,00	1.193,00	-2.300,00	-1.193,00
3.1.1.10	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20	Kindertagesstätten	0,00	0,00	15.000,00	13.619,29	-15.000,00	-13.619,29
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	5.950,00	5.948,44	7.270,00	6.915,91	-1.320,00	-967,47
5.1.1.00	Orts- und Regionalplanung	0,00	2.298,02	18.000,00	0,00	-18.000,00	2.298,02
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	54.550,00	74.510,37	92.350,00	108.682,78	-37.800,00	-34.172,41
5.4.1.12	Straßenbeleuchtung	1.270,00	1.229,42	9.410,00	7.157,52	-8.140,00	-5.928,10
5.4.1.13	Buswartehallen	0,00	4,92	170,00	52,49	-170,00	-47,57
5.4.1.50	Konzessionsabgaben	18.160,00	18.945,40	0,00	0,00	18.160,00	18.945,40
5.5.3.10	Friedhöfe	4.000,00	3.871,50	7.010,00	5.590,66	-3.010,00	-1.719,16
5.5.5.10	Forstwirtschaft	0,00	0,00	470,00	491,75	-470,00	-491,75
5.5.5.90	Wirtschaftswege	22.070,00	23.478,36	22.070,00	19.893,78	0,00	3.584,58
5.7.3.10	Mehrzweckhallen	13.420,00	12.541,24	29.200,00	25.387,84	-15.780,00	-12.846,60
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	0,00	240,00	413,27	-240,00	-413,27
6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	400.590,00	441.446,53	273.230,00	277.120,65	127.360,00	164.325,88
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	435,91	9.080,00	4.424,12	-9.080,00	-3.988,21
		530.700,00	613.391,39	632.830,00	579.436,78	-102.130,00	33.954,61

8. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

- Beträge in Euro -

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz Ermächtigung Kassenrest	- Beträge in Euro -		eingezahlt	Kassenrest Ermächtigung	
			angeordnet	Haushalts- vergleich			
<u>Ausbau von Gemeindestraßen</u>	1						
- Landeszuweisung (LVFGKom)		KER 16.250,00			16.250,00		
		16.250,00	0,00	-16.250,00			
- Wiederkehrende Ausbaubeiträge		KER 8.552,82			5.270,41	3.282,41	KER
		29.320,00	29.326,17	6,17	28.873,29	452,88	KER
Bauplatzverkaufserlöse	5	43.400,00	43.396,65	-3,35	43.396,65		
Verkauf von unbebauten Grundstücken	6	KER -227,50			-227,50		
Kostenerstattung landespfleg. Maßnahmen / Ökokonto	13	0,00	610,00	610,00	610,00		
Anzahlungen auf Sonderposten / Feldwege	14	7.500,00	0,00	-7.500,00			
Kredite für Investitionen	99	Erm. 130.000,00	60.000,00		60.000,00	-70.000,00	Erm. -
Grabnutzungsentgelte	100	0,00	600,00	600,00	460,00	140,00	KER
Summe Einzahlungen		96.470,00	73.932,82	-22.537,18	154.632,85	3.875,29	KER
+ neue Ermächtigungen			0,00				
./. Abgang "alter" Ermächtigungen			-70.000,00				
+ tatsächliches IST Maßn. Nr. 1 (LZW Ausbau Gemeindestraßen)			16.250,00				
+ Entnahme aus SOPO Feldwege (AN0038463) für Maßn. Nr. 14			7.350,00				
bereinigte Soll-Einzahlungen			27.532,82				

2. Auszahlungen

- Beträge in Euro -

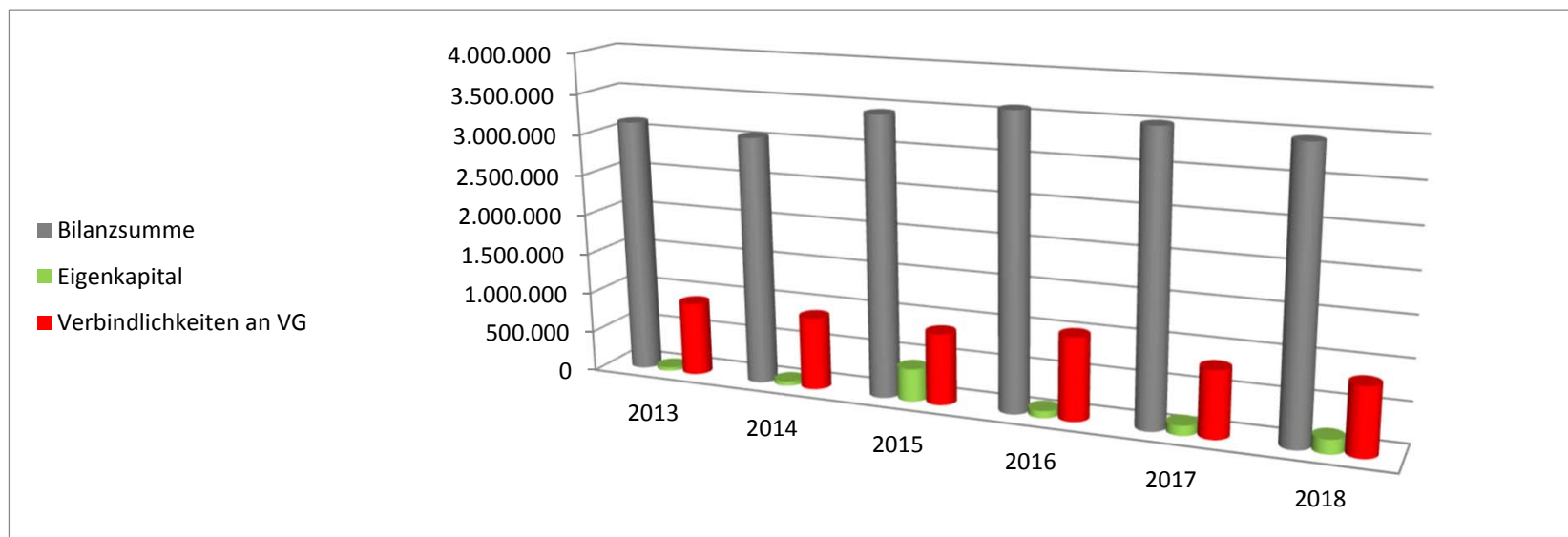
Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz Ermächtigung Kassenrest	angeordnet	Haushalts- vergleich	ausgezahlt	Kassenrest Ermächtigung
<u>Ausbau von Gemeindestraßen</u>	1					
- Grunderwerb	Erm.	28.000,00				28.000,00 Erm. alt
- Ausbau Nebenanlagen L 404	KAR	72.130,96			72.130,96	
Gestaltung Dorfplatz "Am Römer"	3 Erm.	1.386,99				1.386,99 Erm. alt
Erwerb von Bauerwartungsland	5 Erm.	80.000,00	75.392,26		75.392,26	4.607,74 Erm. alt
Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	6	0,00	297,50	297,50	297,50	
Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	7 Erm.	759,13				759,13 Erm. alt
Auszahlungen für Fahrzeuge etc. / Feldwege	14	7.500,00	7.350,00	-150,00	7.350,00	
AO-Tilgung von Krediten	99 Erm.	1.189,35	1.189,35		1.189,35	
		88.970,00	14.943,19	-74.026,81	14.943,19	4.942,13 Erm. neu
Summe Auszahlungen		96.470,00	22.590,69	-73.879,31	171.303,26	39.695,99 Erm. 0,00 KAR
+ neue Ermächtigungen			4.942,13			
./. Abgang "alter" Ermächtigungen			0,00			
bereinigte Soll-Auszahlungen			27.532,82			

9. Entwicklung des Eigenkapitals

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Differenz
Bilanzsumme	3.138.107,87	3.056.465,04	3.441.090,55	3.590.974,51	3.519.610,75	3.456.758,74	-62.852,01
Eigenkapital	42.346,07	53.137,82	402.406,88	87.613,95	122.881,75	175.964,08	53.082,33
Eigenkapitalsquote	1,35%	1,74%	11,69%	2,44%	3,49%	5,09%	1,60%

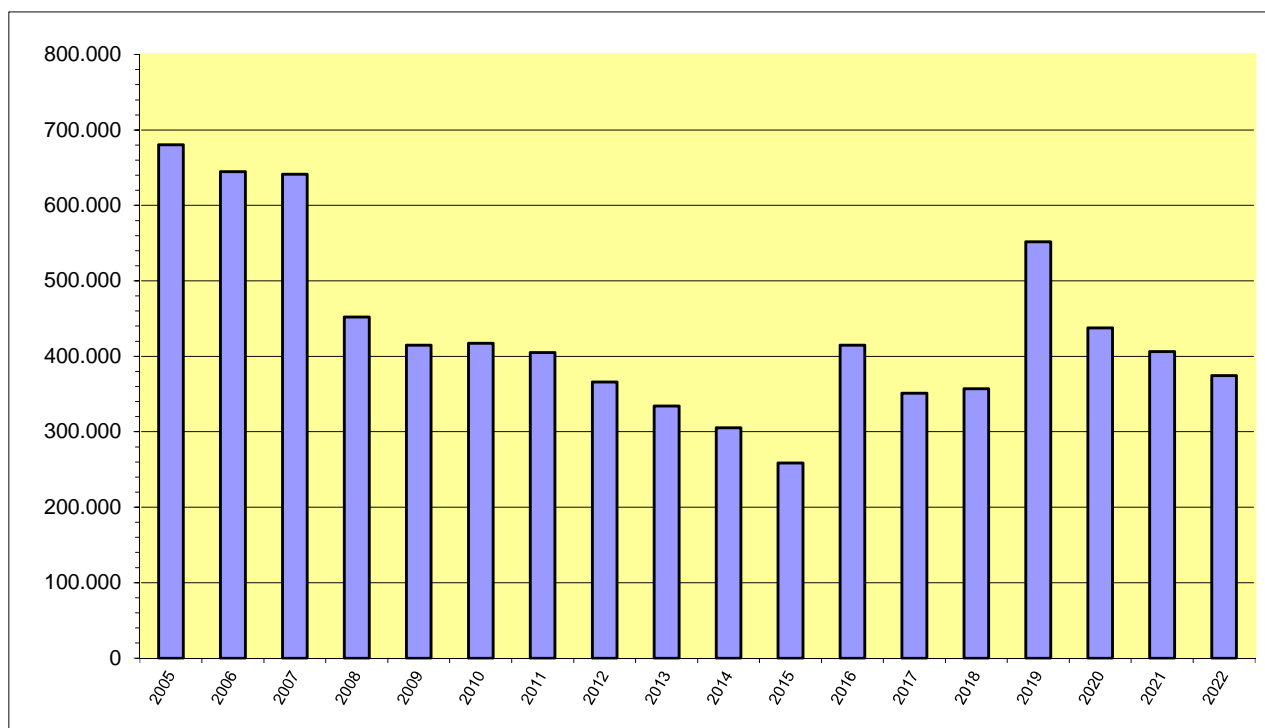
10. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Differenz
Verbindlichkeiten an VG	907.640,42	896.152,44	877.489,09	1.021.456,45	821.613,84	836.171,40	14.557,56



11. Entwicklung der Investitionskredite

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stand 31.12.Vorjahr	366.000,96	334.215,44	305.079,93	258.501,03	414.551,03	350.901,03
Neuaufnahme	7.000,00	10.000,00	0,00	200.000,00	0,00	60.000,00
Tilgung	38.785,52	39.135,51	46.578,90	43.950,00	63.650,00	53.832,54
Stand 31.12.lfd Jahr	334.215,44	305.079,93	258.501,03	414.551,03	350.901,03	357.068,49
Differenz Neuaufnahme/Tilgung	-31.785,52	-29.135,51	-46.578,90	156.050,00	-63.650,00	6.167,46
Darlehensrückführung in %	-8,68%	-8,72%	-15,27%	60,37%	-15,35%	1,76%
Einwohner 30.06.	495	457	474	468	476	478
Pro-Kopf-Verschuldung	675,18	667,57	545,36	885,79	737,19	747,01



Jahr	€
2005	680.471
2006	644.711
2007	641.451
2008	452.074
2009	414.698
2010	417.322
2011	404.786
2012	366.001
2013	334.215
2014	305.080
2015	258.501
2016	414.551
2017	350.901
2018	357.068
2019	551.668
2020	437.700
2021	406.100
2022	374.500

12. Entwicklung der Personal- und Versorgungsauszahlungen

Beträge in €

Produkt	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
1.1.1.40	Gemeindeorgane	8.530,05	8.283,49	8.675,02	8.779,52	11.452,76
1.1.2.00	Personal	3.656,29	2.774,50	1.547,97	5.376,52	41.636,96
1.1.4.21	Mietwohngrundstücke	0,00	924,84	599,84	1.748,20	Die Personal- kosten für den Gemeinde- arbeiter werden ab dem Jahr 2018 zentral im Produkt 1.1.2.00 veran- schlagt und verbucht.
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	857,65	462,41	1.025,53	329,85	
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	0,00	0,00	2.321,95	2.407,88	
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	367,64	395,82	
1.2.1.00	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	948,13	1.616,26	
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	135,42	231,21	445,04	2.144,02	
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	26.993,42	34.080,14	21.652,16	7.322,59	
5.4.1.13	Buswartehallen	4.017,40	0,00	1.219,03	1.220,43	
5.5.3.10	Friedhöfe	9.479,28	7.768,60	6.443,40	5.805,31	
5.5.5.90	Wirtschaftswege	0,00	0,00	1.044,88	2.572,81	
5.7.3.10	Mehrzweckhallen	0,00	0,00	309,60	1.781,18	
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	0,00	773,98	263,88	

Gesamt Personalauszahlungen

53.669,51	54.525,19	47.374,17	41.764,27	53.089,72
------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

in % der ordentlichen Auszahlungen

12,07%	10,15%	7,08%	10,55%	12,13%
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

ordentliche Auszahlungen

444.549,12	537.076,20	669.598,01	395.801,32	437.741,31
------------	------------	------------	------------	------------

13. Entwicklung der Steuererträge und Schlüsselzuweisungen

Beträge in €

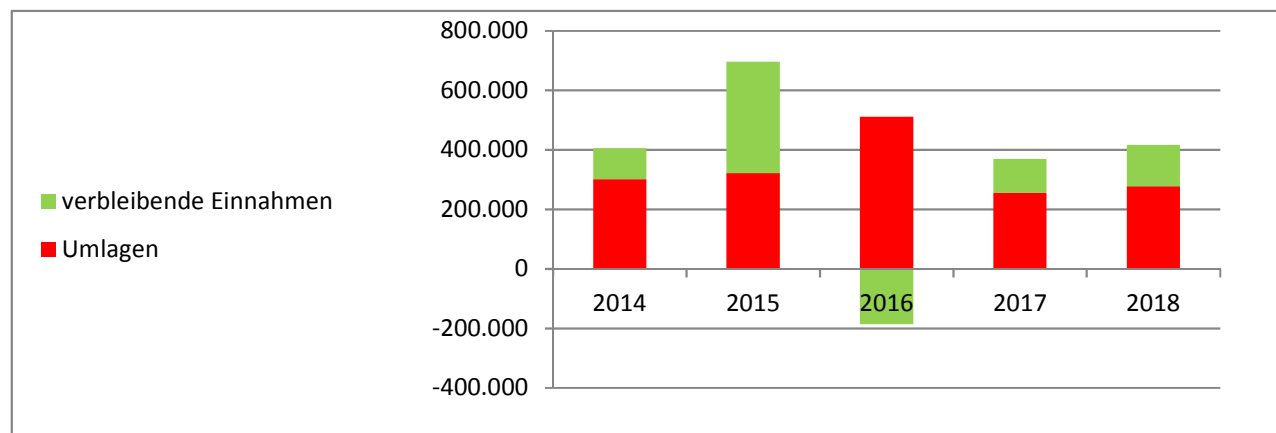
Konto	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
401100	Grundsteuer A	7.751,90	7.572,65	7.572,50	7.568,40	7.571,35
401200	Grundsteuer B	37.892,81	38.209,06	38.143,12	38.228,05	38.719,42
401300	Gewerbesteuer	38.677,42	369.066,92	22.528,04	24.508,40	39.498,81
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	214.879,15	227.096,79	224.724,73	245.088,98	259.825,22
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.363,90	2.553,04	2.601,81	3.282,50	6.767,23
403300	Hundesteuer	5.157,50	5.325,00	3.867,50	4.070,00	4.402,50
405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	22.429,44	23.779,85	22.703,39	29.247,58	23.701,00
411100	Schlüsselzuweisungen	77.026,00	22.626,00	0,00	17.292,00	36.404,00
416100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	2.729,00	0,00	0,00
Gesamt Steuern		406.178,12	696.229,31	324.870,09	369.285,91	416.889,53

14. Entwicklung der Umlageaufwendungen

Beträge in €

Konto	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
543100	Gewerbesteuerumlage	7.402,24	69.758,79	4.229,75	4.628,30	7.342,65
544110	Umlage Fonds Deutsche Einheit	2.040,00	1.209,00	0,00	963,00	1.409,00
544120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	14.388,00	0,00	0,00
544210	Kreisumlage	145.105,00	129.644,00	262.731,00	139.306,00	156.009,00
544230	Verbandsgemeindeumlage	146.587,30	121.006,44	229.465,00	109.834,00	112.360,00
Gesamt Umlagen		301.134,54	321.618,23	510.813,75	254.731,30	277.120,65

Differenz Steuern etc. / Umlagen in €	105.043,58	374.611,08	-185.943,66	114.554,61	139.768,88
Differenz Steuern etc. / Umlagen in %	25,86%	53,81%	-57,24%	31,02%	33,53%



15. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben		Einnahmen	
		abgeschlossen	Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen	Anzahlungen auf Sopo
1 Ausbau von Gemeindestraßen	5.4.1.11				
<u>Grunderwerb</u>	2018		0,00 €		
<u>Wiederkehrende Ausbaubeiträge</u>	2018			29.326,17 €	
3 Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	5.4.1.11				
<u>Planungskosten</u>	2017		8.613,01 €		
7 Erschließungsmaßnahme / Neubaugebiet "Trift"	5.4.1.11				
<u>Erschließung NBG "Trift"</u>	Vorjahre		93.227,48 €		
<u>Erschließungsbeiträge</u>	Vorjahre				92.441,38 €
	Summen		101.840,49 €		92.441,38 €

16. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2018	Zugang 2018	Abgang 2018	Stand Ende 2018
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038463	36.970,78 €		7.966,67 €	29.004,11 €
	Gesamt:	36.970,78 €	0,00 €	7.966,67 €	29.004,11 €

17. 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 Erschließung des Baugebietes "Hinter den Wingerten - Teil III" und die Gestaltung des Dorfplatzes "Am Römer" vorgesehen.

Kirchheimbolanden, 17. Oktober 2019

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Haas

gez. Billenstein

gez. Billenstein

(Haas)
Bürgermeister

(Billenstein P.)
Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Kreditverzeichnis 2018

Gedruckt mit Lizenz 0475 für Verb.-Gem. Kirchheimbolanden

Datum: 02.01.2019

Blatt: 1

Kred.-Geber: alle

Währung: €

Kreditgeber/ Kreditnummer	Nominalbetrag	Anfangskapital	Zinsen	Verw.-Kosten	Tilgung	Sch.D.Beihilfe	Restkapital		
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden									
3410064820/02	15.000,00	6.000,00	201,11		750,00		5.250,00		
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden									
3410064919/01	200.000,00	190.000,00	1.931,25		10.000,00		180.000,00		
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden									
3410490527/01	40.000,00	26.000,00	838,95		2.000,00		24.000,00		
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden									
3422127754/03	25.000,00	17.500,00	165,00		1.250,00		16.250,00		
Sparkasse Donnersberg									
600156459/01	60.000,00	60.000,00	5,00				60.000,00		
Sparkasse Donnersberg									
630001840/08	135.492,35	19.968,49	151,63		6.800,00		13.168,49		
Sparkasse Donnersberg									
630002145/05	92.032,54	18.432,54	55,79		18.432,54		0,00		
Sparkasse Donnersberg									
630002384/04	292.000,00	73.000,00	624,15		14.600,00		58.400,00		
Summen Mandant:	Schuldenstand Beginn:	350.901,03 ✓		3.972,88 ✓	0,00	53.832,54 ✓	0,00	Schuldenstand Ende:	357.068,49 ✓

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2018

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

	Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben	361.870,00	380.485,53	18.615,53
6.1.1.00.401100 Grundsteuer A	7.570,00	7.571,35	1,35
6.1.1.00.401200 Grundsteuer B	38.000,00	38.719,42	719,42
6.1.1.00.401300 Gewerbesteuer	27.000,00	39.498,81	12.498,81
6.1.1.00.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	253.000,00	259.825,22	6.825,22
6.1.1.00.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.900,00	6.767,23	-132,77
6.1.1.00.403300 Hundesteuer	3.800,00	4.402,50	602,50
6.1.1.00.405210 Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	25.600,00	23.701,00	-1.899,00
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	90.910,00	113.865,33	22.955,33
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	100,00	100,26	0,26
3.6.6.13.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.950,00	5.948,44	-1,56
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	15.370,00	15.374,80	4,80
5.4.1.12.414410 Zuweisung vom Bund für lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	190,00	166,48	-23,52
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	1.450,00	1.453,93	3,93
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	18.670,00	19.393,98	723,98
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	19.300,00	36.404,00	17.104,00
6.1.1.00.413200 Zuweisung vom Land (KEF)	19.420,00	24.557,00	5.137,00
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.410,00	48.708,42	298,42
5.4.1.11.437100 Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.180,00	39.874,03	694,03
5.4.1.12.437100 Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.080,00	1.062,94	-17,06
5.5.3.10.432240 Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	300,00	-200,00
5.5.3.10.439100 Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.250,00	1.267,07	17,07
5.5.5.90.432300 Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.467,71	67,71
5.5.5.90.438100 Erträge aus Auflösung von SoPo für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.438101 Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich	0,00	616,67	616,67
5.7.3.10.432100 Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	2.120,00	-880,00
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.120,00	8.410,62	290,62

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
Gesamtergebnisplan ab 2018				
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	8.000,00	8.290,62	290,62
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	120,00	0,00
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
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,00	6.649,61	4.349,61
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	1.500,00	3.564,69	2.064,69
1.1.4.21.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
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	2.298,02	2.298,02
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	786,90	-13,10
E 7	Sonstige laufende Erträge	19.090,00	21.892,01	2.802,01
1.1.1.30.462900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	120,00	210,00	90,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	810,00	810,00	0,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	0,00	1.529,28	1.529,28
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	133,82	133,82
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	12.856,94	356,94
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	6.088,46	428,46
5.5.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	63,60	63,60
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	199,91	199,91
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	530.700,00	580.011,52	49.311,52
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.200,00	57.346,33	-12.853,67
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	9.400,00	8.336,76	-1.063,24
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.400,00	0,00	-1.400,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	330,00	-170,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	3.500,00	3.671,00	171,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.1.40.511300	Ehrensold	3.050,00	2.856,00	-194,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	39.500,00	32.220,31	-7.279,69
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	800,00	146,32	-653,68
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	3.150,00	2.508,41	-641,59
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	8.100,00	6.576,58	-1.523,42
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 Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	0,00	515,61	515,61
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	500,00	185,34	-314,66
1.1.4.21.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.504200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
3.6.6.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.760,00	94.883,53	-40.876,47
1.1.1.30.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	42,50	42,50
1.1.1.30.524902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.200,00	1.169,39	-30,61
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	391,90	291,90
1.1.4.21.523130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	60.000,00	23.089,04	-36.910,96
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	3.355,80	355,80
1.1.4.21.523202	Stromkosten	600,00	1.094,15	494,15
1.1.4.21.523203	Abgaben	1.500,00	1.791,71	291,71

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.4.21.523210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	330,00	319,86	-10,14
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	100,00	9.517,56	9.417,56
1.1.4.29.523203	Abgaben	900,00	622,33	-277,67
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	0,00	-300,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	1.993,31	1.493,31
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	1.455,27	655,27
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	600,00	117,15	-482,85
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	294,23	44,23
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	0,00	19,28	19,28
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	153,51	53,51
1.1.4.50.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	100,00	0,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	355,00	-645,00
3.6.5.20.525430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	15.000,00	13.619,29	-1.380,71
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	382,38	-117,62
3.6.6.13.523203	Abgaben	100,00	68,40	-31,60
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	350,51	0,51
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	20.000,00	17.823,00	-2.177,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	2.000,00	1.266,41	-733,59
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	2.658,24	-1.341,76
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.128,32	-871,68
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswarteallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	547,76	-452,24
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	121,24	-28,76
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	350,00	398,43	48,43
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	800,00	267,70	-532,30
5.5.5.10.523900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.525421	Betriebskostenbeitrag an das Land	170,00	165,00	-5,00
5.5.5.10.529200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.400,00	499,80	-2.900,20
5.5.5.90.523700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Gemeindehalle	2.500,00	1.250,19	-1.249,81
5.7.3.10.523200	Heizkosten	5.000,00	3.355,80	-1.644,20
5.7.3.10.523202	Stromkosten	2.000,00	1.577,26	-422,74
5.7.3.10.523203	Abgaben	1.200,00	1.048,57	-151,43
5.7.3.10.523210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	260,00	255,89	-4,11
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	113,13	13,13
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	0,00	-100,00
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	104,22	4,22
E 11 Abschreibungen		118.530,00	119.775,97	1.245,97
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	706,87	-3,13
1.1.4.21.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	200,00	194,85	-5,15
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	320,00	319,74	-0,26
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	1.000,00	1.001,90	1,90
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	0,00	0,00	0,00
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
3.1.1.10.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	3.600,00	3.594,89	-5,11
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	2.870,00	2.870,24	0,24
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionszuschüsse	3.470,00	3.463,72	-6,28

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	56.530,00	56.690,82	160,82
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.800,00	9.960,60	160,60
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	1.410,00	1.370,96	-39,04
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswarteallen	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	40,00	37,33	-2,67
5.5.5.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	18.670,00	18.666,64	-3,36
5.5.5.90.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	0,00	727,34	727,34
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Gemeindehalle / Gebäude etc.	14.340,00	14.333,47	-6,53
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.550,00	1.546,01	-3,99
5.7.3.90.534900	Abschreibungen für sonstige allgem. Einrichtungen	0,00	280,75	280,75
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	273.750,00	277.640,33	3.890,33
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	19,68	-0,32
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	5.100,00	7.342,65	2.242,65
6.1.1.00.544110	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	1.250,00	1.409,00	159,00
6.1.1.00.544120	Finanzausgleichumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	148.920,00	156.009,00	7.089,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	117.960,00	112.360,00	-5.600,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.510,00	6.438,57	-19.071,43
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	320,78	320,78
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	350,00	85,00	-265,00
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	30,75	-119,25
1.1.2.00.561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	105,10	-94,90
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	50,00	38,05	-11,95

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan ab 2018</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	357,00	357,00
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge	400,00	379,04	-20,96
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	140,26	-59,74
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
1.1.4.50.563100	Büromaterial	100,00	10,62	-89,38
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	1.401,05	-98,95
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	500,00	373,71	-126,29
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
2.8.1.00.564300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	18.000,00	0,00	-18.000,00
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	8,38	-11,62
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	150,00	142,58	-7,42
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	100,00	109,89	9,89
5.5.5.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	300,00	326,75	26,75
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00
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	207,65	-42,35
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.699,87	-100,13
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	28,30	-11,70
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	61,26	61,26
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	138,53	138,53
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	623.750,00	556.084,73	-67.665,27
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-93.050,00	23.926,79	116.976,79
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	455,00	455,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	219,00	219,00
5.5.5.90.479300	Zinsen aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	236,00	236,00
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.080,00	4.224,33	-4.855,67
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	183,45	-4.816,55

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	3.140,00	3.136,31	-3,69
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	940,00	836,57	-103,43
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	68,00	68,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-9.080,00	-3.769,33	5.310,67
E 20	Ordentliches Ergebnis	-102.130,00	20.157,46	122.287,46
	Außerordentliche Erträge	0,00	32.924,87	32.924,87
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	13.797,15	13.797,15
5.4.1.11.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	19.127,72	19.127,72
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	19.127,72	19.127,72
5.4.1.11.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	19.127,72	19.127,72
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	13.797,15	13.797,15
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-102.130,00	33.954,61	136.084,61
	nachrichtlich:			
	Gesamterträge	530.700,00	613.391,39	82.691,39
	Gesamtaufwendungen	632.830,00	579.436,78	-53.393,22
	Differenz	-102.130,00	33.954,61	136.084,61
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	361.870,00	380.889,05	19.019,05
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	7.570,00	7.546,55	-23,45
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	38.000,00	39.357,93	1.357,93
6.1.1.00.601300	Gewerbesteuer	27.000,00	39.239,61	12.239,61
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	253.000,00	257.894,83	4.894,83
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.900,00	6.747,67	-152,33
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	3.800,00	4.173,61	373,61
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	25.600,00	25.928,85	328,85
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	38.870,00	61.111,00	22.241,00
5.1.1.00.614430	Zuweisungen von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.614410	Zuweisung vom Bund für lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.614420	Zuweisungen vom Land / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
Gesamtfinanzplan OG ab 2018		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
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	19.300,00	36.404,00	17.104,00
6.1.1.00.613200	Zuweisung vom Land (KEF)	19.420,00	24.557,00	5.137,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	4.459,18	-2.440,82
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	500,00	200,00	-300,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.089,18	-310,82
5.5.5.90.669910	Einz. SOPO - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	1.170,00	-1.830,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.120,00	7.506,46	-613,54
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200	Mieteinnahmen	8.000,00	7.386,46	-613,54
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	120,00	0,00
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
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,00	6.347,47	4.047,47
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	1.500,00	3.564,69	2.064,69
1.1.4.21.642430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	25,56	25,56
5.1.1.00.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	2.298,02	2.298,02
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	459,20	-340,80
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	18.280,00	17.398,74	-881,26
1.1.1.30.662900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	120,00	205,00	85,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	133,82	133,82
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	10.754,88	-1.745,12
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	6.241,44	581,44
5.5.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	63,60	63,60
5.5.5.90.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	436.340,00	477.711,90	41.371,90
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	66.700,00	53.089,72	-13.610,28
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	9.400,00	8.336,76	-1.063,24

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.400,00	0,00	-1.400,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	260,00	-240,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.050,00	2.856,00	-194,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	39.500,00	32.220,31	-7.279,69
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	800,00	146,32	-653,68
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	3.150,00	2.508,41	-641,59
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.100,00	6.576,58	-1.523,42
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	185,34	-314,66
1.1.4.21.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
3.6.6.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.760,00	95.615,21	-40.144,79
1.1.1.30.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	42,50	42,50
1.1.1.30.724902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.200,00	1.169,39	-30,61
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	391,90	291,90
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	60.000,00	22.144,66	-37.855,34
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	3.355,80	355,80
1.1.4.21.723202	Stromkosten	600,00	1.350,31	750,31
1.1.4.21.723203	Abgaben	1.500,00	1.637,46	137,46

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.4.21.723210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	330,00	319,86	-10,14
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	100,00	9.517,56	9.417,56
1.1.4.29.723203	Abgaben	900,00	625,57	-274,43
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	300,00	0,00	-300,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	1.851,30	1.351,30
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	800,00	1.455,27	655,27
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	600,00	117,15	-482,85
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	294,23	44,23
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	0,00	19,28	19,28
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	153,51	53,51
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	0,00	-100,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	355,00	-645,00
3.6.5.20.725430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	15.000,00	13.619,29	-1.380,71
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	382,38	-117,62
3.6.6.13.723203	Abgaben	100,00	68,40	-31,60
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	347,90	-2,10
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	20.000,00	17.823,00	-2.177,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	2.000,00	1.266,41	-733,59
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	2.641,60	-1.358,40
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.404,71	-595,29
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswarteallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	2.098,57	1.098,57
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	0,00	-150,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	92,02	-57,98
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	350,00	317,36	-32,64
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	800,00	267,70	-532,30
5.5.5.10.723900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.725421	Betriebskostenbeitrag an das Land	170,00	165,00	-5,00
5.5.5.10.729200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.400,00	499,80	-2.900,20
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	1.125,24	-1.374,76
5.7.3.10.723200	Heizkosten	5.000,00	3.355,80	-1.644,20
5.7.3.10.723202	Stromkosten	2.000,00	1.742,65	-257,35
5.7.3.10.723203	Abgaben	1.200,00	1.067,02	-132,98
5.7.3.10.723210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	260,00	255,89	-4,11
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	113,13	13,13
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	0,00	-100,00
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	60,59	-39,41
F 11 nicht besetzt		0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		273.750,00	278.394,67	4.644,67
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	20,00	19,68	-0,32
2.8.1.00.741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	500,00	0,00
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerumlage	5.100,00	8.096,99	2.996,99
6.1.1.00.744110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.250,00	1.409,00	159,00
6.1.1.00.744120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	148.920,00	156.009,00	7.089,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	117.960,00	112.360,00	-5.600,00
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen		25.510,00	6.417,38	-19.092,62
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	320,78	320,78
1.1.1.30.769700	Ehrengaben / Altersjubilare	350,00	120,00	-230,00
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	150,00	0,00	-150,00
1.1.1.40.769200	Verfügungsmittel	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761310	Aufwendungen für Dienstreisen	150,00	30,75	-119,25
1.1.2.00.761500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	105,10	-94,90

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	50,00	208,41	158,41
1.1.4.21.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	357,00	357,00
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge	400,00	379,04	-20,96
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	140,26	-59,74
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
1.1.4.50.763100	Büromaterial	100,00	10,62	-89,38
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	1.401,05	-98,95
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	500,00	373,71	-126,29
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
2.8.1.00.764300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	18.000,00	0,00	-18.000,00
5.1.1.00.762590	Ausgaben für Dorfmoderation i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762591	Ausgaben für Fortschreibung DE-Konzept	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	20,00	8,38	-11,62
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	150,00	142,58	-7,42
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	100,00	105,21	5,21
5.5.5.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindevwald	300,00	304,67	4,67
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	207,65	-42,35
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.699,87	-100,13
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	28,30	-11,70
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	501.720,00	433.516,98	-68.203,02
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-65.380,00	44.194,92	109.574,92
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	493,00	493,00
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	257,00	257,00
5.5.5.90.679300	Zinsen aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	236,00	236,00
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	9.080,00	4.224,33	-4.855,67
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	183,45	-4.816,55
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	3.140,00	3.136,31	-3,69
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	940,00	836,57	-103,43
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	68,00	68,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-9.080,00	-3.731,33	5.348,67

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-74.460,00	40.463,59	114.923,59
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	-74.460,00	40.463,59	114.923,59
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.750,00	16.250,00	-7.500,00
5.4.1.11/0001.681662	Landeszuweisung für Ausbau von Gemeindestraßen	16.250,00	16.250,00	0,00
5.4.1.11/0003.681662	Landeszuweisung (DE) für Dorfplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0003.681790	Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen für Dorfplatz (u.a. Eigenl.)	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.681772	Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.681790	Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich	7.500,00	0,00	-7.500,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.320,00	35.099,93	5.779,93
1.1.4.29/0013.682650	Kostenerstattungen landespfl. Maßnahmen / Ökokonto	0,00	610,00	610,00
5.4.1.11/0001.682500	Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	29.320,00	34.029,93	4.709,93
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	460,00	460,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.400,00	43.169,15	-230,85
1.1.4.29/0005.688100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	43.400,00	43.396,65	-3,35
1.1.4.29/0006.685100	Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	-227,50	-227,50
1.1.4.30/0011.685610	Verkauf alter Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.470,00	94.519,08	-1.950,92
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	7.500,00	79.778,46	72.278,46
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	297,50	297,50
1.1.4.29/0013.785930	Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785710	Auszahlungen für BGA / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0008.785930	AiB / Spiel- und Freizeitplatz "Am Sportplatz"	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00/0015.785930	Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / Bebauungspläne	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.785910	AiB / Grunderwerb für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.785930	AiB / Auszahlungen für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	72.130,96	72.130,96
5.4.1.11/0003.785930	Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.4.1.11/0007.785930 Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0009.785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen / Leichenhalle	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0010.785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	7.500,00	7.350,00	-150,00
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	75.392,26	75.392,26
1.1.4.29/0005.788210 Erwerb von Bauerwartungsland	0,00	75.392,26	75.392,26
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	155.170,72	147.670,72
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.970,00	-60.651,64	-149.621,64
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	14.510,00	-20.188,05	-34.698,05
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	60.000,00	60.000,00
6.1.2.00/0099.692531 Kredite für Investitionen	0,00	60.000,00	60.000,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	40.000,00	37.700,00	-2.300,00
6.1.2.00/0099.792510 Tilgung von Krediten für Investitionen	40.000,00	37.700,00	-2.300,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	88.970,00	16.132,54	-72.837,46
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	88.970,00	16.132,54	-72.837,46
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	128.970,00	53.832,54	-75.137,46
6.1.2.00/0099.792510 Tilgung von Krediten für Investitionen	40.000,00	37.700,00	-2.300,00
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	88.970,00	16.132,54	-72.837,46
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-128.970,00	6.167,46	135.137,46
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	114.460,00	14.557,56	-99.902,44
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-14.510,00	20.725,02	35.235,02
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	-536,97	-536,97
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	-536,97	-536,97
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	-536,97	-536,97
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-14.510,00	20.188,05	34.698,05
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./.. ordentl. Tilgung)	-114.460,00	2.763,59	117.223,59

Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
--	---------------------------	--------------------------------	------------------------------------

ordentliche Einzahlungen	436.340,00	478.204,90	41.864,90
ordentliche Auszahlungen	510.800,00	437.741,31	-73.058,69
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-74.460,00	40.463,59	114.923,59
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	532.810,00	632.187,01	99.377,01
Gesamtauszahlungen	647.270,00	646.744,57	-525,43
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-114.460,00	-14.557,56	99.902,44

*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 2018

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 31.12.2017	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2018	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	134.685,38	0,00	-40.995,38	0,00	93.690,00	-72.169,26	0,00	-3.463,72	0,00	40.995,38	-34.637,60	59.052,40	62.516,12	3,7 %	63,0 %	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	101.840,49	0,00	0,00	0,00	101.840,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.840,49	101.840,49	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst. gl. Rechte	138.268,27	70.331,65	0,00	0,00	208.599,92	-12.536,69	0,00	-3.789,74	0,00	0,00	-16.326,43	192.273,49	125.731,58	1,8 %	92,2 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.214.531,43	5.060,61	0,00	0,00	1.219.592,04	-178.920,21	0,00	-19.606,56	0,00	0,00	-198.526,77	1.021.065,27	1.035.611,22	1,6 %	83,7 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.583.754,03	19.127,72	0,00	0,00	2.602.881,75	-629.615,93	0,00	-86.733,13	0,00	0,00	-716.349,06	1.886.532,69	1.954.138,10	3,3 %	72,5 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.019,00	7.350,00	0,00	0,00	17.369,00	-7.750,81	0,00	-1.729,24	0,00	0,00	-9.480,05	7.888,95	2.268,19	10,0 %	45,4 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.818,92	0,00	0,00	0,00	95.818,92	-68.122,88	0,00	-4.453,58	0,00	0,00	-72.576,46	23.242,46	27.696,04	4,6 %	24,3 %	0,00
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	88.592,00	0,00	-29.302,00	0,00	59.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.290,00	88.592,00	0,0 %	100,0 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-1.523.022,52	-610,00	11.618,87	-7.350,00	-1.519.363,65	441.500,96	0,00	52.754,33	0,00	-11.618,87	482.636,42	-1.036.727,23	-1.081.521,56	3,5 %	68,2 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.151.414,43	0,00	26.140,87	-29.326,17	-1.154.599,73	293.939,14	0,00	40.936,97	0,00	-26.140,87	308.735,24	-845.864,49	-857.475,29	3,5 %	73,3 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-92.441,38	-29.326,17	0,00	29.326,17	-92.441,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.441,38	-92.441,38	0,0 %	100,0 %	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	-36.970,78	0,00	7.350,00	-29.620,78	0,00	0,00	616,67	0,00	0,00	616,67	-29.004,11	0,00	2,1 %	97,9 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-31.806,00	-600,00	0,00	0,00	-32.406,00	9.163,88	0,00	1.267,07	0,00	0,00	10.430,95	-21.975,05	-22.642,12	3,9 %	67,8 %	0,00
Gesamt	1.658.261,19	34.363,03	-32.537,64	0,00	1.660.086,58	-224.511,80	0,00	-24.200,93	0,00	3.235,64	-245.477,09	1.414.609,49	1.433.749,39	1,5 %	85,2 %	0,00

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.313,21	30.957,23
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.856,73	29.427,18
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.954,63	759,81
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	12,89	2,62
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.278,96	524,62
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	210,00	243,00

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	939.650,59	118.168,49	200.500,00	1.199.400,14	1.252.151,62
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	38.400,00	118.168,49	200.500,00	357.068,49	350.901,03
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	38.400,00	118.168,49	200.500,00	357.068,49	350.901,03
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	6.209,77			3.268,26	6.209,77
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	77,45			153,93	77,45
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	894.036,46			836.450,14	894.036,46
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	926,91			2.459,32	926,91

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
		2018	2019
		in € ¹	
1.	Aufwandsermächtigungen	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
2.	Auszahlungsermächtigungen	88.970,00	4.942,13
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	88.970,00	4.942,13
	Teilhaushalt 6	88.970,00	4.942,13
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
	Teilhaushalt 6	0,00	0,00
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2018 / 2019 (einschl. NT 2/2019)	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	10.791,75 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	349.269,06 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-314.792,93 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	25.661,38 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	33.954,61 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	-49.350,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		55.533,87 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-5.710,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	6.670,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	
11	Summe		56.493,87 €

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
Ifd. Nr.	Haushaltsjahr 2018 / 2019 (einschl. NT 2/2019)	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)	2014	17.443,69	39.135,51	-21.691,82 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	392.518,32	36.828,90	355.689,42 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-289.262,68	32.825,00	-322.087,68 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	49.166,36	41.075,00	8.091,36 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	40.463,59	37.700,00	2.763,59 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	-21.670,00	38.400,00	-60.070,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		188.659,28	225.964,41	-37.305,13 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	21.240,00	44.570,00	-23.330,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	33.370,00	38.240,00	-4.870,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022			0,00 €
11	Summe		243.269,28 €	308.774,41	-65.505,13 €

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	2016		87.613,95 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres#)	2017	35.267,80 €	122.881,75 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres*)	2018	53.082,33 €	175.964,08 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	-49.350,00 €	126.614,08 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2020	-5.710,00 €	120.904,08 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2021	6.670,00 €	127.574,08 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2022		

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 2017 (25.661,38 €) zuzüglich Bilanzkorrektur gem. § 18 Abs. 7 GemHVO (9.606,42 €)

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