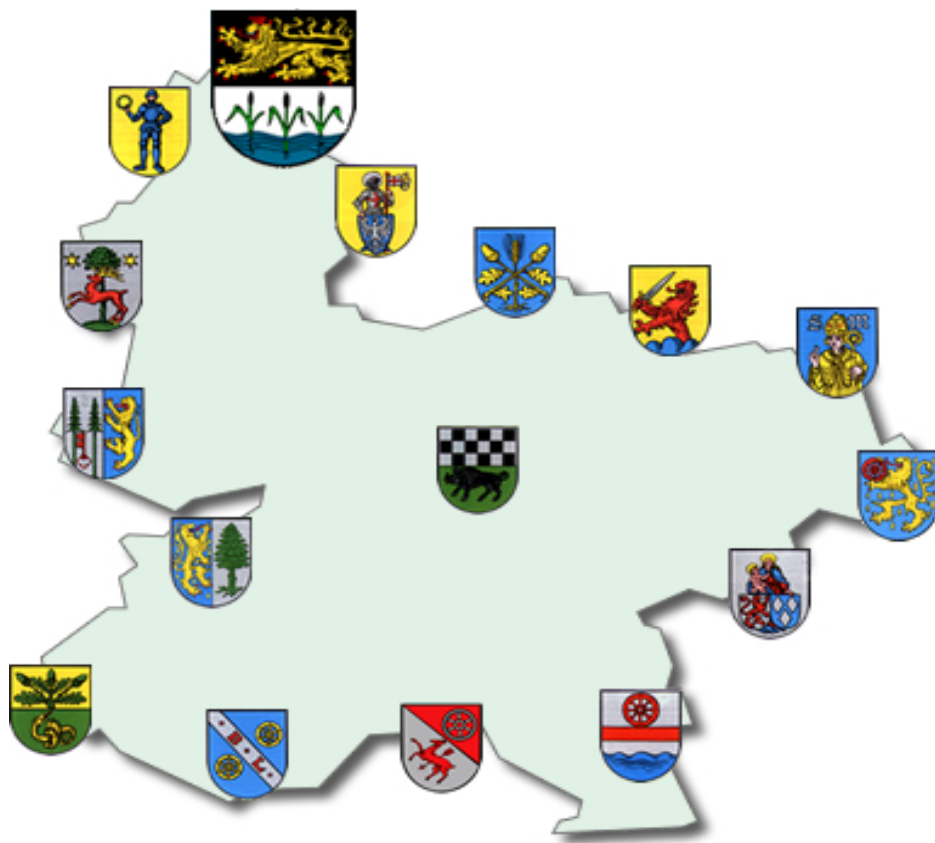


Ortsgemeinde Mörsfeld



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2017

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	10
5.	Bilanz zum 31.12.2017 (Konten-/Staffelform)	23
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	29
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	39
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	41
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	42
	Graphische Darstellung der Bilanz	43
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	44
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Kreditverzeichnis	67
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	68
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	86
9.	Forderungsübersicht	87
10.	Verbindlichkeitenübersicht	88
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	89
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	90
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	91
14.	Entwicklung Eigenkapital	92

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 31.12.2017 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 24. Oktober 2018

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 2017

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Ergebnisrechnung</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)
Ertrags- und Aufwandsarten					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	322.141,09	347.070,00	351.993,91	4.923,91	29.852,82
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge	76.717,09	86.320,00	89.417,58	3.097,58	12.700,49
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.731,88	36.560,00	52.569,47	16.009,47	15.837,59
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.255,20	8.270,00	7.996,22	-273,78	-4.258,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268,84	4.300,00	7.115,31	2.815,31	3.846,47
7 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Erträge	17.868,29	20.220,00	20.914,53	694,53	3.046,24
10 = Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	468.982,39	502.740,00	530.007,02	27.267,02	61.024,63
11 - Personalaufwendungen	53.005,13	68.530,00	47.670,00	-20.860,00	-5.335,13
12 - Versorgungsaufwendungen	3.070,00	3.050,00	2.856,00	-194,00	-214,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.498,69	90.470,00	84.319,85	-6.150,15	-18.178,84
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99.178,40	100.810,00	120.226,26	19.416,26	21.047,86
15 - Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	511.333,36	255.770,00	255.249,99	-520,01	-256.083,37
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.340,38	25.090,00	7.990,04	-17.099,96	-1.350,34
19 = Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	778.425,96	543.720,00	518.312,14	-25.407,86	-260.113,82
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-309.443,57	-40.980,00	11.694,88	52.674,88	321.138,45
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	422,03	50,00	85,12	35,12	-336,91
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.771,39	15.460,00	5.849,94	-9.610,06	78,55
23 = Finanzergebnis	-5.349,36	-15.410,00	-5.764,82	9.645,18	-415,46
24 = Ordentliches Ergebnis	-314.792,93	-56.390,00	5.930,06	62.320,06	320.722,99
25 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	30.050,26	30.050,26	30.050,26
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.318,94	10.318,94	10.318,94
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	19.731,32	19.731,32	19.731,32
28 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-314.792,93	-56.390,00	25.661,38	82.051,38	340.454,31
29 - Einstellungen in den Sopo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Entnahmen aus dem Sopo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Jahresergebnis nach Veränderung des Sopo für komm. Finanzausgleich	-314.792,93	-56.390,00	25.661,38	82.051,38	340.454,31

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Ergebnisrechnung</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)
Ertrags- und Aufwandsarten					
32 nachrichtlich: Gesamterträge	469.404,42	502.790,00	560.142,40	57.352,40	90.737,98
33 nachrichtlich: Gesamtaufwendungen	784.197,35	559.180,00	534.481,02	-24.698,98	-249.716,33
34 nachrichtlich: Differenz	-314.792,93	-56.390,00	25.661,38	82.051,38	340.454,31
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</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)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	312.310,57	347.070,00	361.661,91	14.591,91	49.351,34
2 + Zuwendungen, allgem. Umlagen u. sonst. Transfereinz.	29.066,58	36.870,00	36.868,00	-2,00	7.801,42
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.524,76	6.800,00	12.725,28	5.925,28	5.200,52
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.602,81	8.270,00	9.552,77	1.282,77	-2.050,04
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.562,03	4.300,00	7.269,19	2.969,19	3.707,16
7 + Bestandsveränderungen Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	14.945,86	19.460,00	21.050,92	1.590,92	6.105,06
10 = Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	379.012,61	422.770,00	449.128,07	26.358,07	70.115,46
11 - Personalauszahlungen	47.374,17	65.530,00	41.764,27	-23.765,73	-5.609,90
12 - Versorgungsauszahlungen	2.856,00	3.050,00	2.856,00	-194,00	0,00
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.014,95	90.470,00	83.408,30	-7.061,70	-13.606,65
14 - Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	507.601,79	255.770,00	254.311,14	-1.458,86	-253.290,65
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	8.979,71	25.090,00	7.611,67	-17.478,33	-1.368,04
17 = Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	663.826,62	439.910,00	389.951,38	-49.958,62	-273.875,24
18 Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit	-284.814,01	-17.140,00	59.176,69	76.316,69	343.990,70
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	422,03	50,00	47,12	-2,88	-374,91
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.771,39	15.460,00	5.849,94	-9.610,06	78,55
21 Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen	-5.349,36	-15.410,00	-5.802,82	9.607,18	-453,46
22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-290.163,37	-32.550,00	53.373,87	85.923,87	343.537,24
23 + Außerordentliche Einzahlungen	2.400,69	0,00	0,00	0,00	-2.400,69
24 - Außerordentliche Auszahlungen	1.500,00	0,00	4.207,51	4.207,51	2.707,51
25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	900,69	0,00	-4.207,51	-4.207,51	-5.108,20
26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-289.262,68	-32.550,00	49.166,36	81.716,36	338.429,04

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</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)
27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	-157.500,00
28 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	180.987,16	228.400,00	239.072,50	10.672,50	58.085,34
29 + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	9.327,50	9.327,50	9.327,50
31 + Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 + Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	42.100,00	42.099,11	-0,89	42.099,11
34 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	338.487,16	278.000,00	290.499,11	12.499,11	-47.988,05
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	348.181,84	77.500,00	76.269,83	-1.230,17	-271.912,01
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	349.681,84	157.500,00	76.269,83	-81.230,17	-273.412,01
43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.194,68	120.500,00	214.229,28	93.729,28	225.423,96
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-300.457,36	87.950,00	263.395,64	175.445,64	563.853,00
45 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	200.000,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	-200.000,00
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	43.950,00	312.650,00	63.650,00	-249.000,00	19.700,00
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	156.050,00	-162.650,00	-63.650,00	99.000,00	-219.700,00
48 + Zunahme VB ggü der VG aus Liquiditätskrediten	1.064.729,85	74.700,00	666.354,21	591.654,21	-398.375,64
49 - Abnahme VB ggü der VG aus Liquiditätskrediten	920.762,49	0,00	866.196,82	866.196,82	-54.565,67
50 Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Krediten zur Liquiditätssicher.	143.967,36	74.700,00	-199.842,61	-274.542,61	-343.809,97
51 + Abnahme Ford ggü der VG aus Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 - Zunahme Ford ggü der VG aus Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Veränderung der Forderungen ggü der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	300.017,36	-87.950,00	-263.492,61	-175.542,61	-563.509,97
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	440,00	0,00	96,97	96,97	-343,03
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Saldo der durchlaufenden Gelder	440,00	0,00	96,97	96,97	-343,03

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt

Finanzrechnung Ortsgemeinden

	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)
58 Nachrichtlich: Saldo Ziff. 44 + 54	-440,00	0,00	-96,97	-96,97	343,03
59 nachrichtlich: ordentliche Einzahlungen	379.434,64	422.820,00	449.175,19	26.355,19	69.740,55
60 nachrichtlich: ordentliche Auszahlungen	669.598,01	455.370,00	395.801,32	-59.568,68	-273.796,69
61 nachrichtlich: Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-290.163,37	-32.550,00	53.373,87	85.923,87	343.537,24
62 nachrichtlich: Gesamteinzahlungen	920.762,49	850.820,00	739.771,27	-111.048,73	-180.991,22
63 nachrichtlich: Gesamtauszahlungen	1.064.729,85	925.520,00	539.928,66	-385.591,34	-524.801,19
64 nachrichtlich: Differenz	-143.967,36	-74.700,00	199.842,61	274.542,61	343.809,97

Teilergebnis- und Teil-Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2017

- 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 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
Ertrags- und Aufwandsarten			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		140,54	140,00	140,54	0,54	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.481,71	8.040,00	7.996,22	-43,78	-1.485,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.811,31	3.500,00	5.434,51	1.934,51	3.623,20
7	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		240,00	1.060,00	1.014,00	-46,00	774,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		11.673,56	12.740,00	14.585,27	1.845,27	2.911,71
11	- Personalaufwendungen		20.168,91	19.970,00	24.943,52	4.973,52	4.774,61
12	- Versorgungsaufwendungen		3.070,00	3.050,00	2.856,00	-194,00	-214,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.545,34	26.750,00	15.988,98	-10.761,02	1.443,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.223,36	2.230,00	2.223,36	-6,64	0,00
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		19,61	50,00	18,69	-31,31	-0,92
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		2.769,85	3.880,00	4.011,71	131,71	1.241,86
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		42.797,07	55.930,00	50.042,26	-5.887,74	7.245,19
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-31.123,51	-43.190,00	-35.456,99	7.733,01	-4.333,48
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		11,00	0,00	174,00	174,00	163,00
22	- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis		11,00	0,00	174,00	174,00	163,00
24	= Ordentliches Ergebnis		-31.112,51	-43.190,00	-35.282,99	7.907,01	-4.170,48
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	19.576,56	19.576,56	19.576,56
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	19.576,56	19.576,56	19.576,56
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-31.112,51	-43.190,00	-15.706,43	27.483,57	15.406,08
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-31.112,51	-43.190,00	-15.706,43	27.483,57	15.406,08

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
Ein- und Auszahlungen			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw. tätigkeit		-23.528,40	-38.860,00	-26.839,22	12.020,78	-3.310,82
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		11,00	0,00	136,00	136,00	125,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-23.517,40	-38.860,00	-26.703,22	12.156,78	-3.185,82
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-23.517,40	-38.860,00	-26.703,22	12.156,78	-3.185,82
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-23.517,40	-38.860,00	-26.703,22	12.156,78	-3.185,82
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	12.279,78	12.279,78	12.279,78
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	9.327,50	9.327,50	9.327,50
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	42.100,00	42.099,11	-0,89	42.099,11
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	42.100,00	63.706,39	21.606,39	63.706,39
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-37.900,00	63.706,39	101.606,39	63.706,39
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-23.517,40	-76.760,00	37.003,17	113.763,17	60.520,57

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	extern				
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
Ertrags- und Aufwandsarten			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen		948,13	0,00	1.616,26	1.616,26	668,13
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		795,40	1.200,00	351,50	-848,50	-443,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		295,12	600,00	238,00	-362,00	-57,12
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.538,65	2.300,00	2.705,76	405,76	167,11
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.538,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	-167,11
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsenaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis		-2.538,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	-167,11
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-2.538,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	-167,11
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-2.538,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	-167,11

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</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)
Ein- und Auszahlungen							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-3.118,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	412,89
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-3.118,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	412,89
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-3.118,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	412,89
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-3.118,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	412,89
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-3.118,65	-2.300,00	-2.705,76	-405,76	412,89

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisrechnung</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)
Ertrags- und Aufwandsarten							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst. Transfererträge		6.007,96	7.820,00	6.008,00	-1.812,00	0,04
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.007,96	7.820,00	6.008,00	-1.812,00	0,04
11	- Personalaufwendungen		445,04	1.090,00	2.144,02	1.054,02	1.698,98
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.256,73	12.800,00	16.543,66	3.743,66	1.286,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen		6.524,67	8.330,00	6.946,88	-1.383,12	422,21
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.226,44	22.220,00	25.634,56	3.414,56	3.408,12
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-16.218,48	-14.400,00	-19.626,56	-5.226,56	-3.408,08
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis		-16.218,48	-14.400,00	-19.626,56	-5.226,56	-3.408,08
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-16.218,48	-14.400,00	-19.626,56	-5.226,56	-3.408,08
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-16.218,48	-14.400,00	-19.626,56	-5.226,56	-3.408,08

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</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)
Ein- und Auszahlungen							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-15.667,78	-13.890,00	-18.533,80	-4.643,80	-2.866,02
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-15.667,78	-13.890,00	-18.533,80	-4.643,80	-2.866,02
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-15.667,78	-13.890,00	-18.533,80	-4.643,80	-2.866,02
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-15.667,78	-13.890,00	-18.533,80	-4.643,80	-2.866,02
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-15.667,78	-13.890,00	-18.533,80	-4.643,80	-2.866,02

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	Rechtsbindung:		extern		
					Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
Ertrags- und Aufwandsarten			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</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)
Ein- und Auszahlungen							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	extern				
			Rechtsbindung:		Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
Ertrags- und Aufwandsarten			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge	48.413,59	41.640,00	46.551,04	4.911,04	-1.862,55
3		+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.731,88	36.560,00	52.569,47	16.009,47	15.837,59
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.773,49	230,00	0,00	-230,00	-2.773,49
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.457,53	800,00	1.680,80	880,80	223,27
7		+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		+ Sonstige laufende Erträge	17.628,29	19.160,00	19.619,52	459,52	1.991,23
10		= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.004,78	98.390,00	120.420,83	22.030,83	13.416,05
11		- Personalaufwendungen	31.443,05	47.470,00	18.966,20	-28.503,80	-12.476,85
12		- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.901,22	49.720,00	51.435,71	1.715,71	-20.465,51
14		- Bilanzielle Abschreibungen	90.430,37	90.250,00	111.045,32	20.795,32	20.614,95
15		- Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		- Sonstige laufende Aufwendungen	5.994,40	20.610,00	3.540,42	-17.069,58	-2.453,98
19		= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.769,04	208.050,00	184.987,65	-23.062,35	-14.781,39
20		= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-92.764,26	-109.660,00	-64.566,82	45.093,18	28.197,44
21		+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4,03	50,00	4,12	-45,88	0,09
22		- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		= Finanzergebnis	4,03	50,00	4,12	-45,88	0,09
24		= Ordentliches Ergebnis	-92.760,23	-109.610,00	-64.562,70	45.047,30	28.197,53
25		+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	10.473,70	10.473,70	10.473,70
26		- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.318,94	10.318,94	10.318,94
27		= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	154,76	154,76	154,76
28		= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -	-92.760,23	-109.610,00	-64.407,94	45.202,06	28.352,29
29		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32		= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -	-92.760,23	-109.610,00	-64.407,94	45.202,06	28.352,29

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</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)
Ein- und Auszahlungen							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-70.382,57	-90.660,00	-37.331,99	53.328,01	33.050,58
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		4,03	50,00	4,12	-45,88	0,09
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-70.378,54	-90.610,00	-37.327,87	53.282,13	33.050,67
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		900,69	0,00	-4.207,51	-4.207,51	-5.108,20
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-69.477,85	-90.610,00	-41.535,38	49.074,62	27.942,47
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-69.477,85	-90.610,00	-41.535,38	49.074,62	27.942,47
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		157.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	-157.500,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		180.987,16	228.400,00	226.792,72	-1.607,28	45.805,56
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		338.487,16	235.900,00	226.792,72	-9.107,28	-111.694,44
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		348.181,84	77.500,00	76.269,83	-1.230,17	-271.912,01
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		349.681,84	77.500,00	76.269,83	-1.230,17	-273.412,01
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-11.194,68	158.400,00	150.522,89	-7.877,11	161.717,57
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-80.672,53	67.790,00	108.987,51	41.197,51	189.660,04

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisrechnung</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)
Ertrags- und Aufwandsarten							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		322.141,09	347.070,00	351.993,91	4.923,91	29.852,82
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		22.155,00	36.720,00	36.718,00	-2,00	14.563,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	281,01	281,01	281,01
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		344.296,09	383.790,00	388.992,92	5.202,92	44.696,83
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	10,70	10,70	10,70
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		510.813,75	255.220,00	254.731,30	-488,70	-256.082,45
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		281,01	0,00	199,91	199,91	-81,10
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		511.094,76	255.220,00	254.941,91	-278,09	-256.152,85
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-166.798,67	128.570,00	134.051,01	5.481,01	300.849,68
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		407,00	0,00	-93,00	-93,00	-500,00
22	- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		5.771,39	15.460,00	5.849,94	-9.610,06	78,55
23	= Finanzergebnis		-5.364,39	-15.460,00	-5.942,94	9.517,06	-578,55
24	= Ordentliches Ergebnis		-172.163,06	113.110,00	128.108,07	14.998,07	300.271,13
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-172.163,06	113.110,00	128.108,07	14.998,07	300.271,13
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		-172.163,06	113.110,00	128.108,07	14.998,07	300.271,13

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilfinanzrechnung</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)
Ein- und Auszahlungen							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-172.116,61	128.570,00	144.587,46	16.017,46	316.704,07
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen		-5.364,39	-15.460,00	-5.942,94	9.517,06	-578,55
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-177.481,00	113.110,00	138.644,52	25.534,52	316.125,52
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-177.481,00	113.110,00	138.644,52	25.534,52	316.125,52
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-177.481,00	113.110,00	138.644,52	25.534,52	316.125,52
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-177.481,00	113.110,00	138.644,52	25.534,52	316.125,52

Bilanz

zum 31.12.2017

Ortsgemeinde Mörsfeld

Bilanz der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2017

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.433.253,90	3.399.237,74	-34.016,16	1. Eigenkapital	4.4	87.613,95	122.881,75	35.267,80
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	67.479,93	64.016,12	-3.463,81	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	352.548,79	97.220,37	-255.328,42
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 Ergebnisvortrag (bis 31.12.2016)	4.4.2	49.858,09	0,00	-49.858,09
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		65.979,93	62.516,12	-3.463,81	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.3	-314.792,93	25.661,38	340.454,31
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00					
1.2 Sachanlagen	4.1.2	3.365.773,97	3.335.221,62	-30.552,35	2. Sonderposten	4.5	1.965.436,74	2.091.051,13	125.614,39
1.2.1 Wald, Forsten		87.936,00	87.936,00	0,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		132.723,88	125.731,58	-6.992,30	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	1.901.428,76	2.031.438,23	130.009,47
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.054.837,43	1.035.611,22	-19.226,21	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.134.071,14	1.081.521,56	-52.549,58
1.2.4 Infrastrukturvermögen		1.959.216,08	1.954.138,10	-5.077,98	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		674.916,24	857.475,29	182.559,05
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		92.441,38	92.441,38	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	41.178,29	36.970,78	-4.207,51
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		3.270,09	2.268,19	-1.001,90	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		34.563,01	27.696,04	-6.866,97	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	22.829,69	22.642,12	-187,57
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		93.227,48	101.840,49	8.613,01	2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	4.6	47.287,96	52.564,69	5.276,73
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		46.088,00	48.716,00	2.628,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		1.199,96	3.848,69	2.648,73
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	1.490.521,55	1.252.151,62	-238.369,93
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		414.551,03	350.901,03	-63.650,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	414.551,03	350.901,03	-63.650,00
					4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		156.896,83	119.549,23	-37.347,60	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2.1 Vorräte	4.2.1	117.012,00	88.592,00	-28.420,00	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	53.631,57	6.209,77	-47.421,80
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		117.012,00	88.592,00	-28.420,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	39.884,83	30.957,23	-8.927,60	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		64,46	77,45	12,99
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	36.550,80	29.427,18	-7.123,62	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	1.021.745,27	894.036,46	-127.708,81
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.870,56	759,81	-1.110,75	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		529,22	926,91	397,69
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	114,31	961,56	847,25
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	2,62	2,62					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.463,47	524,62	-938,85					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	243,00	243,00					
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 latende 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		3.590.974,51	3.519.610,75	-71.363,76	Summe: Passiva		3.590.974,51	3.519.610,75	-71.363,76

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Mörsfeld

Nr.	Name	Stand 31.12.2017
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	3.399.237,74
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	64.016,12
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	62.516,12
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	62.516,12
1.2	Sachanlagen	3.335.221,62
1.2.1	Wald, Forsten	87.936,00
021500	Gemeindewald / Stadtwald	87.936,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	125.731,58
022500	Kinderspielplätze	47.401,13
023100	Ackerland	20.167,42
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.563,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	52.371,03
026100	Flüsse und Bäche	4.229,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.035.611,22
031200	Mehrfamilienhäuser	35.066,73
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	31,00
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	901.247,84
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	95.213,18
039800	Bauhof	2.557,88
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	1.494,59
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.954.138,10
048200	Straßen	1.378.994,40
048310	Fußwege	92.681,94
048340	Landwirtschaftliche Wege	120.737,52
048390	Sonstige Wege	379,00
048410	Parkplätze	13.445,67
048490	Sonstige Plätze	2.937,49

	048700	Straßenbeleuchtung	8.524,46
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	332.321,59
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	4.116,03
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.268,19
	071500	Sonderfahrzeuge	2.268,19
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.696,04
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.696,04
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	101.840,49
	096100	Anlagen im Bau	101.840,49
2.		Umlaufvermögen	119.549,23
2.1		Vorräte	88.592,00
2.1.3		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	88.592,00
	143300	Bauplätze (erschlossen)	88.592,00
2.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.957,23
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.427,18
	151500	Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	1.170,00
	152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	8.581,38
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	1.240,36
	153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	711,03
	154400	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich	16.250,00
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.472,96
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	140,10
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-138,65
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759,81
	165900	Forderungen aus LUL gegen den sonstigen privaten Bereich	-1.760,85
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	2.520,66
2.2.5		Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	2,62
	163100	Forderungen aus LUL gegen Eigenbetriebe	0,00
	173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	2,62
2.2.6		Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	524,62
	164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
	174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	524,62
2.2.7		Sonstige Vermögensgegenstände	243,00
	176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Bereich	243,00
	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 Rechnungsabgrenzungsposten	823,78
Summe Aktiva		3.519.610,75
Passiva		
1.	Eigenkapital	122.881,75
1.1	Kapitalrücklage	97.220,37
201100	Kapitalrücklage	97.220,37
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.661,38
204100	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.661,38
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.	Sonderposten	2.091.051,13
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.031.438,23
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.081.521,56
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	9.909,67
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	808.908,62
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	262.703,27
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	857.475,29
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	857.475,29
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	36.970,78
234300	Sopo Feldwege	36.970,78
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	22.642,12
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	22.642,12
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00
239900	Sopo Sonstige	0,00

3.	Rückstellungen	52.564,69
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	48.716,00
243100	Beschäftigte	30.060,00
243200	Versorgungsempfänger	18.656,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	3.848,69
291100	Urlaubsrückstellungen	1.529,28
292100	Überstundenrückstellungen	2.319,41
4.	Verbindlichkeiten	1.252.151,62
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	350.901,03
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	350.901,03
315111	Volksbank Mörsfeld	239.500,00
315211	Sparkasse Mörsfeld	111.401,03
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.209,77
355910	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.689,11
355998	Negative Ford./VB (4.5)	2.520,66
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
365100	Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	77,45
353100	Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	74,83
373998	Negative Ford./VB (4.9)	2,62
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	894.036,46
354200	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	72.130,96
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	70,00
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-524,62
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	821.613,84
374900	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	221,66
374998	Negative Ford./VB (4.10)	524,62
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	926,91
376300	Sonstige Verbindlichkeiten	249,84
379110	Überzahlungen	536,97
379898	Negative Ford./VB (4.11)	140,10
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	961,56
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	961,56

Summe Passiva 3.519.610,75

Anhang nach § 48 GemHVO

Ortsgemeinde Mörsfeld

1. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum **Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017** 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 67.479,93 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (-3.463,81 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag auf 64.016,12 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 31.12.2016	Zugang/Abgang 2017	Abschreibungen 2017	Stand 31.12.2017
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	65.979,93 €		3.463,81 €	62.516,12 €
Gesamt:	67.479,93 €	0,00 €	3.463,81 €	64.016,12 €

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 30.552,35 € auf 3.335.221,62 €

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

1.2.2	Sonstige bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-3.202,55 €	- 87,22 € Verkauf einer Teilfläche aus Pl.Nr. 519/4, Ausgleichsfläche Hinter der Kirche (AN0010567 + AN0038190) - 3.115,33 € Verkauf einer Teilfläche aus Pl.Nr. 537/11, Ausgleichsfläche Am Wasserhaus (AN0010565 + AN0038193)
1.2.4	Infrastrukturvermögen	70.760,32 €	Ausbau Nebenanlagen Hauptstraße und Bachverrohrung; u.a. Kosten für Beweissicherung und Verwaltungskosten (AN0038007 und AN0038008)
		9.962,68 €	Zugang durch Grundbuchberichtigungen Pl.Nrn. 75/17, 75/23, 75/24, 75/25, 75/26, 75/29, 75/30, 75/33, 75/34 u. 75/39; Grundstücke im Zuge der Nebenanlagen zur Hauptstraße vom Land Rheinland-Pfalz auf die Gemeinde Mörsfeld übergegangen
		-356,26 €	Abgang durch Grundbuchberichtigung Pl.Nr. 83/4 und 167/2; Grundstücke im Zuge des Ausbaus der L404 Hauptstraße auf das Land Rheinland-Pfalz übergegangen
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.613,01 €	Gestaltung Dorfplatz „Am Römer“, Planungskosten (AN0037766)
	Zugänge und Abgänge zusammen:	85.777,20 €	

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>85.777,20 €</u>

Von diesen 85.777,20 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und Aktivierungsbuchungen abzusetzen.

	85.777,20 €	
Planmäßige Abschreibungen	- 116.329,55 €	
Aktivierungsbuchungen	0,00 €	Umbuchungen von 1.2.10 Anlagen im Bau
Umbuchungen	- 99,59 €	Umbuchung von 1.2.4 Infrastrukturvermögen auf 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte aufgrund von Neuvermessungen im Rahmen des Straßenausbaus (AN0037778)
	99,59 €	
Aufgelaufene Abschreibungen	0,00 €	
Veränderung Sachanlagevermögen insgesamt	<u>30.552,35 €</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 31.12.2016	Veränderung 2017		Stand zum 31.12.2017
		Zugang/Abgang	Verkauf	
Am Wasserhaus 6, Pl.Nr. 537/3	28.420,00 €		28.420,00 €	0,00 €
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 €
	117.012,00 €	0,00 €	28.420,00 €	88.592,00 €

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 31.12.2017 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt: 30.957,23 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.427,18 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759,81 €
2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	2,62 €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	524,62 €
2.2.7 Sonstige Forderungen	243,00 €

Eventuelle Differenzen zur Offenen-Posten-Liste Forderungen zum 31.12.2017 ergeben sich daraus, dass dort auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen von Konzessionsabgaben) 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 2017 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 138,65 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520).**

4.2.3. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die zum Ende des Jahres 2017 ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten überwiegend die rückständige Landeszuweisung für den Ausbau der Nebenanlagen zur L404 Hauptstraße (16.250 €). Bei den dann noch verbleibenden Beträgen handelt es sich größtenteils um noch nicht gezahlte wiederkehrende Ausbaubeiträge (ca. 8.600 €) und den Abrechnungsbetrag aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 1.400 €).

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 Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2018 zusammen, die bereits im Dezember 2017 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 31.12.2017 beträgt die **Kapitalrücklage 97.220,37 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2016: 352.548,79 €) um 255.328,42 € niedriger.

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 Position „Ergebnisvortrag“ wegfällt und keine Ansammlung der Überschüsse/Fehlbeträge aus den letzten 5 Jahren mehr erfolgt. Deshalb wurde der „Ergebnisvortrag“ vollständig aufgelöst und mit der Kapitalrücklage verrechnet (siehe nächste Seite). Dies führt zu einer Reduzierung der Kapitalrücklage um 264.934,84 €.

Weiterhin erfolgte eine Korrektur aufgrund der ergebnisneutralen Verbuchung von Grundbuchberichtigungen gem. § 18 Abs. 7 GemHVO (+ 9.606,42 €). Die Grundbuchberichtigungen stehen alle im Zusammenhang mit dem Ausbau der Hauptstraße. Folgende Grundstücke sind hiervon betroffen: Pl.Nrn. 75/17, 75/23, 75/24, 75/25, 75/26, 75/29, 75/30, 75/33, 75/34, 75/39, 83/4 und 167/2. 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 (+ 9.962,68 €) bzw. von der Ortsgemeinde Mörsfeld an das Land-Rheinland-Pfalz (- 356,26 €) unentgeltlich übertragen wurden.

4.4.2 Ergebnisvortrag

	Stand zum 31.12.2016	Veränderungen 2017		Stand zum 31.12.2017	
		Zugang	Abgang		
Jahresfehlbetrag 2011	-137.796,64 €		137.796,64 €	0,00 €	
Jahresfehlbetrag 2012	-75.146,83 €		75.146,83 €	0,00 €	
Jahresfehlbetrag 2013	-71.658,82 €		71.658,82 €	0,00 €	
Jahresüberschuss 2015	334.460,38 €		-334.460,38 €	0,00 €	
Jahresfehlbetrag 2016	0,00 €	-314.792,93 €	314.792,93 €	0,00 €	
	49.858,09 €	-314.792,93 €	264.934,84 €	0,00 €	vollständige Auflösung

4.4.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss für 2017 beträgt lt. Ergebnisrechnung 25.661,38 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um ca. 340.000 € (Jahresfehlbetrag 2016: - 314.792,93 €). 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 31.12.2017 ausgewiesenen **Sonderposten** betragen insgesamt: **2.031.438,23 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2016	1.134.071,14 €
2.2.1 Planmäßige Auflösungen 2017 auf Sopo aus Zuwendungen	-52.549,58 €
2.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2016	674.916,24 €
2.2.2 Planmäßige Auflösungen 2017 auf Sopo aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-39.351,81 €
2.2.3 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2016	92.441,38 €
2.2.3 Zuschreibung 2017 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge	221.910,86 €

Gleichzeitig wurden die im Jahr 2017 eingegangenen wiederkehrenden Ausbaubeiträge (221.910,86 €) von 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen auf 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten umgebucht (AN0038011 und AN0038012).

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 36.970,78 €. Im Haushaltsjahr 2017 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) eine Unterdeckung in Höhe von 4.207,51 €, die am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" entnommen wurde.

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt - 187,57 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (- 1.269,81 €), der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+ 1.237,00 €) und der vorzeitigen Rückgabe von drei Grabnutzungsrechten AN0016317, AN0016326 und AN0016335, Abgang -358,00 € abzüglich aufgelaufene Abschreibungen 203,24 €) 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 31.12.2016	Zuführung 2017	Auflösung 2017	Stand 31.12.2017
Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	26.623,00 €	3.437,00 €		30.060,00 €
Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	19.465,00 €		809,00 €	18.656,00 €
Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	0,00 €	1.529,28 €		1.529,28 €
Überstundenrückstellungen für Bedienstete	1.199,96 €	1.119,45 €		2.319,41 €
Gesamt:	47.287,96 €	6.085,73 €	809,00 €	52.564,69 €

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 31.12.2017 1.252.151,62 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

		lt. Verzeichnis	bereinigte Kassen- ausgabereste *)	Überzahlungen	Verbindlichkeiten an Verbandsgem.
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	350.901,03 €	350.901,03 €		
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	6.209,77 €		6.209,77 €	
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	77,45 €		77,45 €	
4.10	VB ggü dem sonst. öffentl. Bereich	894.036,46 €		72.422,62 €	821.613,84 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	926,91 €		389,94 €	536,97 €
		350.901,03 €	79.099,78 €	536,97 €	0,00 €

*) siehe Offene-Posten-Liste Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 unter Berücksichtigung von negativen Forderungen/Verbindlichkeiten

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2017 mussten keine neuen Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Neben der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 41.075,00 € konnte sogar noch eine außerordentliche Schuldentilgung (22.575,00 €) vorgenommen werden, sodass die Investitionsdarlehen auf insgesamt 350.901,03 € zum 31.12.2017 gesunken sind.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die im letzten Jahr noch nicht gezahlten Rechnungen im Zusammenhang mit dem Straßenausbau (ca. 50.000 €) sind beglichen worden. Bei den jetzt noch ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in Höhe von insgesamt 6.209,77 € handelt es sich größtenteils um verspätet eingegangene verschiedene Rechnungen, die erst nach dem Stichtag 31.12.2017 beglichen werden konnten.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich vermindern sich um fast 128.000 € auf nunmehr 894.036,46 €. Alleinige Ursache hierfür ist der positive Rechnungsabschluss im Finanzhaushalt am Ende des Jahres 2017. Die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung sinken um 199.842,61 € auf 821.613,84 € (31.12.2016: 1.021.456,45 €).

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 961,56 €. 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 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Differenz
Aktiva/Passiva	3.590.974,51 €	3.519.610,75 €	-71.363,76 €

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

Ortsgemeinde Mörsfeld

31.12.2017

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	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

NV aus PINr 519/4; Verkauf TF

6.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

Pl.Nr.	Größe (m²)	Lage	Rechte	Bemerkungen	Anlage-Nr.
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

NV aus PINr 537/11 Verkauf TF

Ortsgemeinde Mörsfeld

31.12.2017

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 Sonstige Anhangsangaben

**Mitglieder des Gemeinderates der Ortsgemeinde Mörsfeld
(§ 48 Absatz. 2 Nr. 23 GemHVO)**

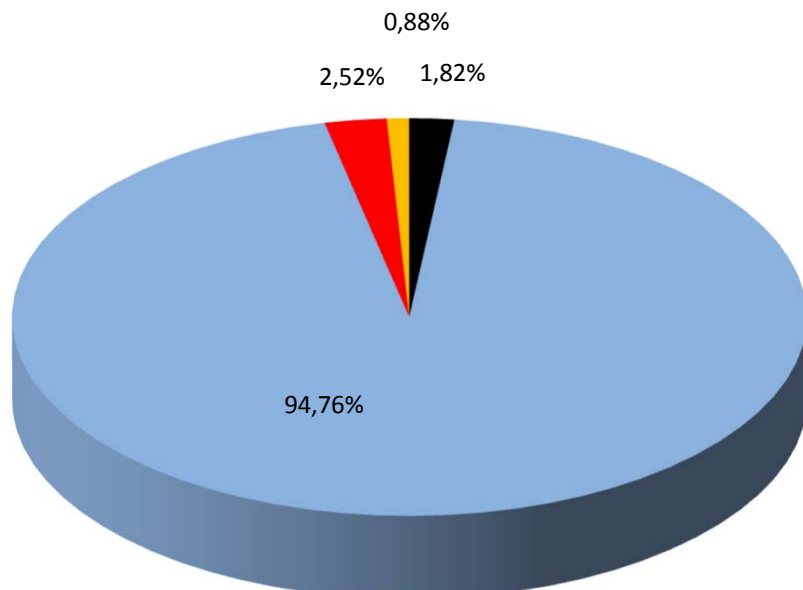
Wahlperiode 2014-2019

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

6.4 Graphische Darstellung der Bilanz zum 31.12.2017

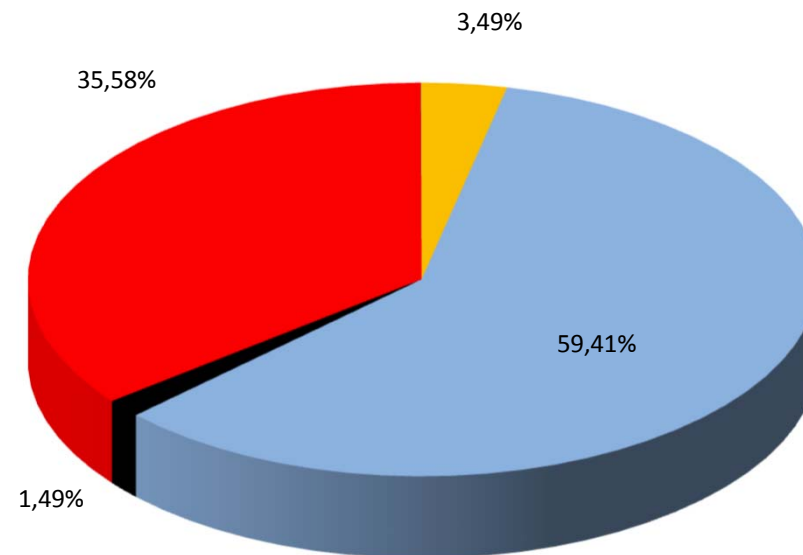
Ortsgemeinde Mörsfeld

Aktiva - 3.519.610,75 €



■ Imm. Vermögensgegenstände	- 64.016,12 €
■ Sachanlagen	- 3.335.221,62 €
■ Finanzanlagen	- 0,00 €
■ Vorräte/Bauplätze	- 88.592,00 €
■ Forderungen	- 30.957,23 €
■ Rechnungsabgrenzungsposten	- 823,78 €

Passiva - 3.519.610,75 €



■ Eigenkapital	- 122.881,75 €
■ Sonderposten	- 2.091.051,13 €
■ Rückstellungen	- 52.564,69 €
■ Verbindlichkeiten	- 1.252.151,62 €
■ Rechnungsabgrenzungsposten	- 961,56 €

Ortsgemeinde Mörsfeld



Rechenschaftsbericht

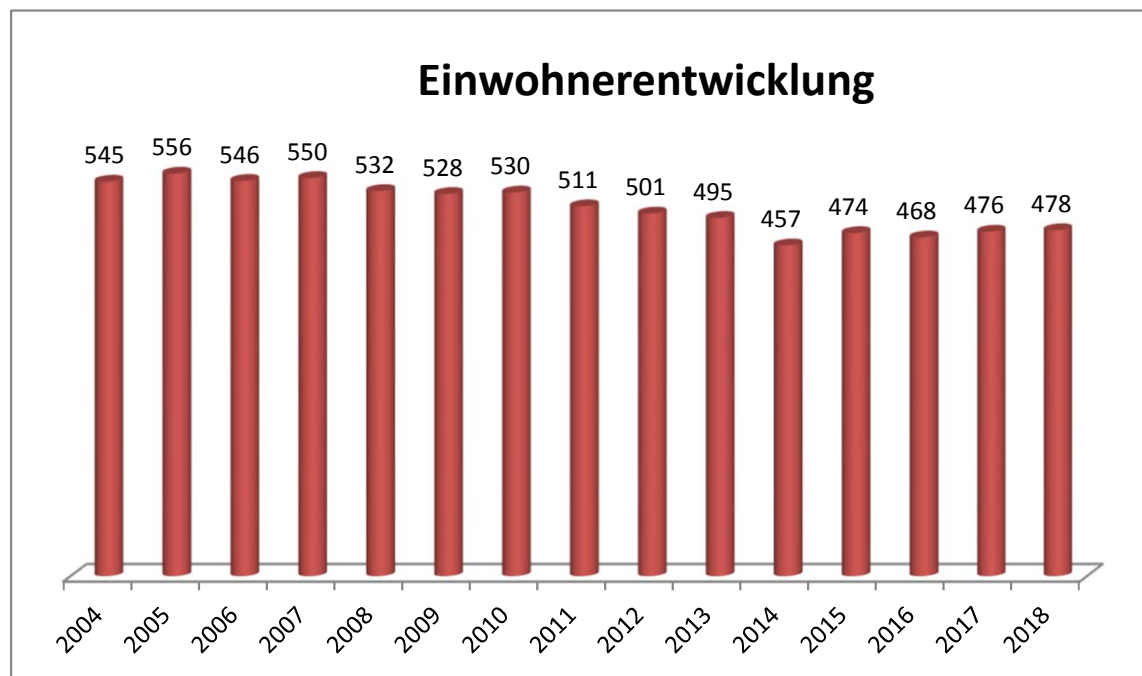
gem. § 49 GemHVO

für das Haushaltsjahr 2017



1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:	Ulrich Volker
Erste/r Beigeordnete/r:	Dr. Enno Eißfeller
Beigeordnete/r:	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete/r:	Jan Volker
Einwohner zum 30.06.2018:	478
Gemarkungsgröße:	525 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2004	545
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

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2017 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 2017 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 2017

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2017	geplanter Konsolidierungsanteil 2017	Rechnungsergebnis 2017	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2017
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-17.140		59.176,69	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>		49.370	4.871	50.202,79	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 310% auf 330%	7.570	479	7.585,08	459,70
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebestazes von 330% auf 360%	38.000	2.561	38.335,82	2.524,91
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	3.800	1.831	4.281,89	1.671,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			<u>Sonstige laufende Einzahlungen</u>		5.846	5.852	5.862,05	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	186	186	185,50	185,50
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	5.660	5.666	5.676,55	5.676,55
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.723		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		10.723		10.517,66

nachrichtlich:

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

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

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

Eine tatsächliche Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von 80 v.H. der Jahresleistung lt. Konsolidierungsvertrag konnte nicht vollständig ausgewiesen werden. Aufgrund der nachfolgend aufgeführten Ursachen konnten die bereinigten Verbindlichkeiten 2017 insgesamt nur um 8.091,36 Euro reduziert werden.

Die Ursachen hierfür sind:

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

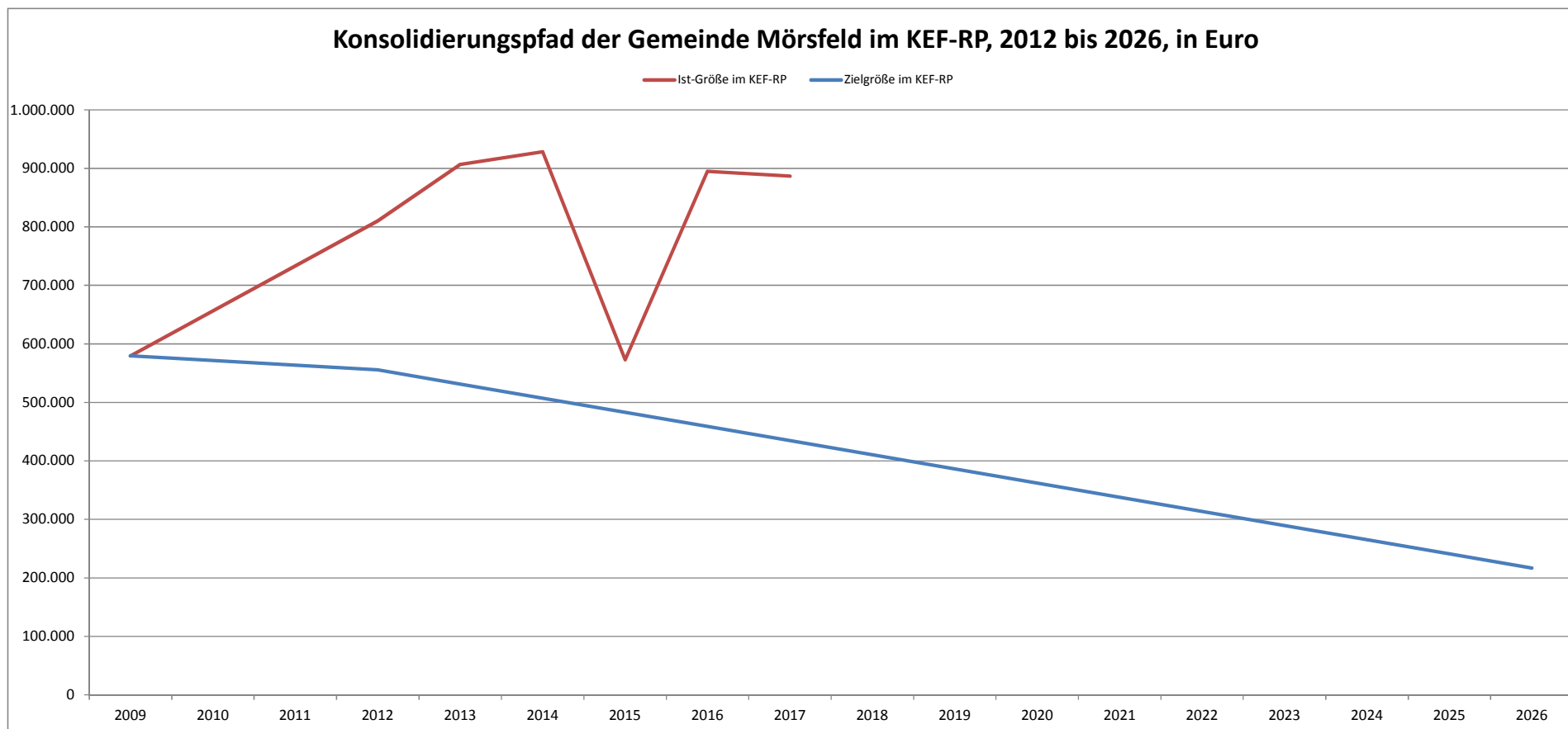
Die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels nach § 2 Abs. 3 Satz 2 des Konsolidierungsvertrags liegt vor. Eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im möglichen Umfang wurde vorgenommen.

Mörsfeld, 27.09.2018

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									



4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2017

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	502.790,00 €	560.142,40 €	57.352,40 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	559.180,00 €	534.481,02 €	-24.698,98 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-56.390,00 €	25.661,38 €	82.051,38 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	422.820,00 €	449.175,19 €	26.355,19 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	455.370,00 €	395.801,32 €	-59.568,68 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-32.550,00 €	53.373,87 €	85.923,87 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	4.207,51 €	4.207,51 €
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	-4.207,51 €	-4.207,51 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.000,00 €	290.499,11 €	12.499,11 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.500,00 €	76.269,83 €	-81.230,17 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	120.500,00 €	214.229,28 €	93.729,28 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	224.700,00 €	666.354,21 €	441.654,21 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	312.650,00 €	929.846,82 €	617.196,82 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-87.950,00 €	-263.492,61 €	-175.542,61 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	96,97 €	96,97 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	96,97 €	96,97 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	925.520,00 €	1.406.125,48 €	480.605,48 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	925.520,00 €	1.406.125,48 €	480.605,48 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2017	Rechnungsergebnis 2017		Abweichungen	
		in €	in %		
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	347.070,00 €	351.993,91 €	62,84%	4.923,91 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	86.320,00 €	89.417,58 €	15,96%	3.097,58 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.560,00 €	52.569,47 €	9,39%	16.009,47 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.270,00 €	7.996,22 €	1,43%	-273,78 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300,00 €	7.115,31 €	1,27%	2.815,31 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	20.220,00 €	20.914,53 €	3,73%	694,53 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50,00 €	85,12 €	0,02%	35,12 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	30.050,26 €	5,36%	30.050,26 €
	Summe Erträge	502.790,00 €	560.142,40 €	100,00%	57.352,40 €
Aufwendungen					
5.10	Personalaufwendungen	68.530,00 €	47.670,00 €	8,93%	-20.860,00 €
5.11	Versorgungsaufwendungen	3.050,00 €	2.856,00 €	0,53%	-194,00 €
5.12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.470,00 €	84.319,85 €	15,78%	-6.150,15 €
5.13	Bilanzielle Abschreibungen	100.810,00 €	120.226,26 €	22,49%	19.416,26 €
5.14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.770,00 €	255.249,99 €	47,76%	-520,01 €
5.15	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.16	Sonstige laufende Aufwendungen	25.090,00 €	7.990,04 €	1,49%	-17.099,96 €
5.17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.460,00 €	5.849,94 €	1,09%	-9.610,06 €
5.18	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	10.318,94 €	1,93%	10.318,94 €
	Summe Aufwendungen	559.180,00 €	534.481,02 €	100,00%	-24.698,98 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-56.390,00 €	25.661,38 €		82.051,38 €

Durch Verbesserungen von insgesamt rd. 82.000 € konnte anstelle des geplanten Fehlbetrages (- 56.390 €) am Jahresende 2017 sogar ein Überschuss in Höhe von 25.661,38 € ausgewiesen werden. Hauptsächlich durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen, den sonstigen laufenden Aufwendungen und den Zinsaufwendungen ergab sich diese Verbesserung. Weiterhin konnte ein größerer außerordentlicher Ertrag durch den Verkauf eines Bauplatzes erzielt werden.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben resultieren überwiegend aus Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 6.200 €) und den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG (ca. 700 €). Die Erträge für Gewerbesteuer dagegen bleiben hinter dem veranschlagten Betrag zurück (- 2.491,60 € bei Bu-Stelle 6.1.1.00.401300).
- zu 5.2 Insgesamt wurden 3.097,58 € mehr an Erträgen aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt. Alleinige Ursache hierfür ist die Passivierung der Landeszuweisungen für den Ausbau der Nebenanlagen zur Hauptstraße und die daraus resultierenden höheren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (+ 4.921,43 €, Bu-Stelle 5.4.1.11.415100).
- zu 5.4 Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich zum einen aus höheren Erträgen aus der Auslösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte im Produkt 5.4.1.11 "Straßen, Wege, Plätze" (+ 10.651,62 €). Hier sind die Wiederkehrenden Ausbaubeiträge für die Ende 2016 aktivierten Straßenbaumaßnahmen hinzugekommen. Weiterhin wurde eine Entnahme aus dem Sonderposten Feldwege zum Ausgleich des Produktes 5.5.5.90 "Wirtschaftswege" in Höhe von 4.207,51 € verbucht.
- zu 5.6 Auch bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben sich Mehrerträge (+ 2.815,31 €). Im Produkt "Mietwohngrundstücke" waren sowohl bei den Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+ 883,14 €) als auch von Privatpersonen (+ 767,13 €) Einnahmen aus durchgeführte Reparaturmaßnahmen zu verzeichnen. Außerdem konnten durch Grababräumungen auf dem Friedhof Mehrerträge in Höhe von 1.000 € erzielt werden.
- zu 5.7 Die sonstigen laufenden Erträgen verzeichnen insgesamt geringe Mehrerträge gegenüber den Planansätzen (+ 694,53 €). Einerseits konnten Schadenersatzleistungen für die Beseitigung einer Ölspur vereinnahmt werden (+ 2.306,70 €). Andererseits blieben die Erträge aus Konzessionsabgaben Strom hinter dem Planansatz zurück (- 2.123,64 €).
- zu 5.9 Außerordentliche Erträge konnten in Höhe von 30.050,26 € erzielt werden. Diese setzten sich überwiegend aus Mehrerträgen im Zusammenhang mit dem Verkauf eines Bauplatzes und von zwei Teilflächen aus un bebauten Grundstücken zusammen. Weiterhin sind außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen von jeweils 10.318,94 € durch die ergebnisneutrale Verbuchung von Grundbuchberichtigungen im Zusammenhang mit dem Ausbau der Hauptstraße entstanden.
- zu 5.10 Bei den Personalaufwendungen waren im Jahr 2017 Einsparungen von 20.860,00 € zu verzeichnen. Hier waren die Haushaltsansätze insgesamt zu hoch angesetzt.
- zu 5.12 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 | geplanter Austausch Fenster erst in 2018 durchgeführt | -8.477,78 € |
| 1.1.4.21.523200 | Heizkosten / Mietwohngrundstücke | weiterhin günstige Preise für Heizöl | -1.818,09 € |
| 3.6.5.20.525430 | Personal- und Sachkostenerstattung / Kita 09 | höhere Abrechnung aufgrund gestiegener Kinderanzahl | 4.124,45 € |
| 5.4.1.12.523202 | Stromkosten / Straßenbeleuchtung | Einsparungen aufgrund Umstellung auf LED-Licht | -1.403,40 € |
| 5.5.3.10.523110 | Unterhaltung / Friedhof | Mehraufwendungen durch Abräumung von alten Gräbern | 5.014,87 € |
| 5.5.5.90.523380 | Unterhaltung / Wirtschaftswege | größere Unterhaltungsarbeiten an Feldwegen notwendig | 2.019,59 € |
| 5.7.3.10.523130 | Unterhaltung / Gemeindehalle | nur kleinere Unterhaltungsarbeiten durchgeführt | -2.054,72 € |

Weiterhin wurden viele Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft. Insgesamt ergaben sich Einsparungen in Höhe von 6.150,15 € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

- zu 5.13 Die höheren bilanziellen Abschreibungen ergeben sich allein aus den neu hinzugekommenen Abschreibungsbeträgen für die Ende 2016 aktivierte Straßenbaumaßnahme. Hier kommen an Abschreibungen für Nebenanlagen und Bachverrohrung in der Hauptstraße ca. 20.000 € hinzu.
- zu 5.14 Aufgrund von Gewerbesteuermindereinnahmen ergeben sich geringere Gewerbesteuerumlagezahlungen an das Land (- 471,70 €).
- zu 5.16 Die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" reduzieren sich um 17.099,96 €. Für notwendige Änderungsplanungen zum Bebauungsplan "Hinter den Wingerten - Teil III" war ein Betrag in Höhe von 18.000 € veranschlagt. Lediglich ein weiterer Teilbetrag von 1.108,01 € ist im Jahr 2017 angefallen.
- zu 5.17 Reduziert haben sich auch die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" (- 9.610,06 €). 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)	52.549,58 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (Pos. 5.4)	39.351,81 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (Pos. 5.4)	1.269,81 €	
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Pos. 5.9)	281,01 €	
Außerordentliche Erträge (Pos. 5.9)	<u>30.050,26 €</u>	<u>123.502,47 €</u>
Abschreibungen auf gezahlte Inv.kostenzuschüsse als Nutzungsberecht. (Pos. 5.13)	3.463,81 €	
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke (Pos. 5.13)	3.789,75 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Wohnbauten (Pos. 5.13)	706,88 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden (Pos. 5.13)	18.618,92 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Straßen etc., Pos. 5.13)	75.783,41 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Sonstige Bauten, Pos. 5.13)	9.561,72 €	
Abschreibungen auf Fahrzeuge (Pos. 5.13)	1.001,90 €	
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 5.13)	6.866,97 €	
Sonstige Abschreibungen (Pos. 5.13)	432,90 €	
Wertberichtigungen zu Forderungen (Pos. 5.16)	199,91 €	
Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 5.18)	<u>10.318,94 €</u>	<u>130.745,11 €</u>
Differenz:		-7.242,64 €
Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen - VE (Pos. 5.7)	809,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Urlaubs-/Überstundenrückstellungen (Pos. 5.7)	<u>0,00 €</u>	<u>809,00 €</u>

Zuschreibungen zu Ehrensoldrückstellungen - aktive Ehrenbeamte (Pos. 5.10)	3.437,00 €	
Zuschreibungen zu Urlaubs-/Überstundenrückstellungen (Pos. 5.10)	2.648,73 €	
Zuschreibungen zu Ehrensoldrückstellungen - Versorg.empfänger (Pos. 5.11)	<u>0,00 €</u>	<u>6.085,73 €</u>

Differenz: -5.276,73 €

Verbesserung / Verschlechterung **-12.519,37 €**

Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Konto 466110) 281,01 €

Die in 2016 vorgenommenen Wertberichtigungen auf Forderungen sind im Folgejahr 2017 aufzulösen

- | | | |
|----|--|----------|
| 1. | - Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen | 61,26 € |
| 2. | - Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | 219,75 € |

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

Erträge 30.050,26 €
Aufwendungen 10.318,94 €

- | | | | |
|----|--|----------------------|-------------|
| 1. | Unbebaute Grundstücke;
Mehrerträge aus Bauplatzverkauf Pl.Nr 537/3, NBG "Trift" | 1.1.4.29/0005.688100 | 13.679,11 € |
| 2. | Unbebaute Grundstücke;
Mehrerträge aus Verkauf Teilfläche aus Pl.Nr. 537/11, NBG "Trift" | 1.1.4.29/0006.685100 | 2.554,67 € |
| 3. | Unbebaute Grundstücke;
Mehrerträge aus Verkauf Teilfläche aus Pl.Nr. 519/4, NBG "Trift" | 1.1.4.29/0006.685100 | 3.342,78 € |
| 4. | Grabnutzungsentgelte;
AO-Erträge sind entstanden durch die Rückgabe von drei Grabstätten vor Ablauf der Nutzungsdauer | 5.5.3.10.499100 | 154,76 € |
| 5. | Außerordentliche Erträge; Straßen, Wege, Plätze | 5.4.1.11.499100 | 9.966,59 € |
| 6. | Außerordentliche Aufwendungen; Straßen, Wege, Plätze | 5.4.1.11.599100 | 9.966,59 € |
| 7. | Außerordentliche Erträge; Buswartehallen | 5.4.1.13.499100 | 352,35 € |
| 8. | Außerordentliche Aufwendungen; Buswartehallen | 5.4.1.13.599100 | 352,35 € |

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen in Höhe von jeweils 10.318,94 € 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.Nrn. 75/17, 75/23, 75/24, 75/25, 75/26, 75/29, 75/30, 75/33, 75/34, 75/39, 83/4 und 167/2

Sonstige Abschreibungen (Konto 539900)**432,90 €**

1.	Erstattung Gemeindeanteil am Sozialhilfeaufwand (Altfälle); Abgang Kasseneinnahmereste, da Forderungen gem. § 23 Abs.2 GmbHVO bzw. aufgrund von Restschuldbefreiung durch Insolvenz uneinbringbar	3.1.1.10.442430	422,20 €
2.	Hundesteuer; Abgang Kasseneinnahmereste, da Forderungen uneinbringbar aufgrund von Restschuldbefreiung durch Insolvenz	6.1.1.00.403300	10,70 €

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)**199,91 €**

1.	Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	61,26 €
2.	Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	138,65 €

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 2017	Rechnungsergebnis 2017		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	422.820,00 €	449.175,19 €	60,72%	26.355,19 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500,00 €	0,00 €	0,00%	-7.500,00 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	228.400,00 €	239.072,50 €	32,32%	10.672,50 €
6.5	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen für Sachanlagen	0,00 €	9.327,50 €	1,26%	9.327,50 €
6.7	Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.8	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	42.100,00 €	42.099,11 €	5,69%	-0,89 €
6.9	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.10	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	150.000,00 €	0,00 €	0,00%	-150.000,00 €
6.11	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	74.700,00 €	0,00 €	0,00%	-74.700,00 €
6.12	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	96,97 €	0,01%	96,97 €
Summe Einzahlungen		925.520,00 €	739.771,27 €	100,00%	-185.748,73 €

Auszahlungen

6.13	Summe der ordentlichen Auszahlungen	455.370,00 €	395.801,32 €	53,51%	-59.568,68 €
6.14	Außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	4.207,51 €	0,57%	4.207,51 €
6.15	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.16	Auszahlungen für Sachanlagen	77.500,00 €	76.269,83 €	10,31%	-1.230,17 €
6.17	Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.18	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	80.000,00 €	0,00 €	0,00%	-80.000,00 €
6.19	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.20	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	312.650,00 €	63.650,00 €	8,60%	-249.000,00 €
6.21	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	199.842,61 €	27,01%	199.842,61 €
6.22	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		925.520,00 €	739.771,27 €	100,00%	-185.748,73 €

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 6.13
- zu 6.3 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.10
- zu 6.11 Im Jahr 2017 wurden für die Ortsgemeinde Mörsfeld Auszahlungen in Höhe von 666.354,21 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.21 Einzahlungen konnten insgesamt 866.196,82 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 199.842,61 €
Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung verringert sich somit auf insgesamt 821.613,84 € zum 31.12.2017, (Stand 31.12.2016: 1.021.456,45 €).
- zu 6.12 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 (96,97 €).
- zu 6.14 Die außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 4.207,51 € entstanden durch eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwegerücklage). Diese Mittel wurden zum Ausgleich des Defizites im Produkt 5.5.5.90 "Wirtschaftswege" benötigt.
Der Stand des Sonderposten "Feldwege" beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 36.970,78 € (31.12.2016: 41.178,29 €).
- zu 6.15 Siehe Punkt 7. "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.19
- zu 6.20 Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (63.350,00 €) beinhalten neben der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 41.075,00 € noch eine außerordentliche Schuldentilgung in Höhe von 22.575,00 €.

7. Ergebnisrechnung 2017 (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	300,00	205,00	1.550,00	1.218,34	-1.250,00	-1.013,34
1.1.1.40	Gemeindeorgane	760,00	809,00	17.750,00	15.158,72	-16.990,00	-14.349,72
1.1.2.00	Personal	3.500,00	3.834,24	4.770,00	9.493,75	-1.270,00	-5.659,51
1.1.4.21	Mietwohngrundstücke	8.040,00	9.516,77	21.600,00	13.030,24	-13.560,00	-3.513,47
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	140,00	19.796,82	1.840,00	1.379,35	-1.700,00	18.417,47
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	0,00	0,00	5.870,00	7.617,58	-5.870,00	-7.617,58
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	2.250,00	2.125,59	-2.250,00	-2.125,59
1.1.6.00	Finanzen	0,00	174,00	50,00	18,69	-50,00	155,31
1.2.1.00	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	2.300,00	2.705,76	-2.300,00	-2.705,76
3.1.1.10	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	422,20	0,00	-422,20
3.6.5.20	Kindertagesstätten	0,00	0,00	12.000,00	16.124,45	-12.000,00	-16.124,45
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	7.820,00	6.008,00	10.220,00	9.087,91	-2.400,00	-3.079,91
5.1.1.00	Orts- und Regionalplanung	0,00	0,00	18.000,00	1.108,01	-18.000,00	-1.108,01
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	38.080,00	65.933,34	101.950,00	108.184,87	-63.870,00	-42.251,53
5.4.1.12	Straßenbeleuchtung	1.130,00	1.235,17	9.180,00	7.619,67	-8.050,00	-6.384,50
5.4.1.13	Buswartehallen	0,00	357,27	170,00	1.625,04	-170,00	-1.267,77
5.4.1.50	Konzessionsabgaben	19.160,00	17.312,82	0,00	0,00	19.160,00	17.312,82
5.5.3.10	Friedhöfe	3.940,00	4.959,29	20.700,00	16.835,69	-16.760,00	-11.876,40
5.5.5.10	Forstwirtschaft	230,00	0,00	480,00	444,93	-250,00	-444,93
5.5.5.90	Wirtschaftswege	22.020,00	26.433,54	22.020,00	26.608,97	0,00	-175,43
5.7.3.10	Mehrzweckhallen	13.880,00	14.667,22	35.310,00	32.522,32	-21.430,00	-17.855,10
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	0,00	240,00	357,09	-240,00	-357,09
6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	383.790,00	388.711,91	255.220,00	254.742,00	128.570,00	133.969,91
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	188,01	15.460,00	6.049,85	-15.460,00	-5.861,84
		502.790,00	560.142,40	559.180,00	534.481,02	-56.390,00	25.661,38

8. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz		- Beträge in Euro -			Kassenrest	
		Ermächtigung Kassenrest	angeordnet	Haushalts- vergleich	eingezahlt	Ermächtigung		
<u>Ausbau von Gemeindestraßen</u>	1							
- Landeszuweisung (LVFGKom)		KER	16.250,00				16.250,00	KER
- Wiederkehrende Ausbaubeiträge		KER	5.414,41			4.038,35	1.376,06	KER
			221.900,00	221.910,86	10,86	215.017,37	7.176,76	KER
- Kostenerstattungen von Privat			6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00		
Bauplatzverkaufserlöse	5		42.100,00	42.099,11	-0,89	42.099,11		
Verkauf von unbebauten Grundstücken	6		0,00	9.100,00	9.100,00	9.327,50	-227,50	KER
Kostenerstattung landespfleg. Maßnahmen / Ökokonto	13		0,00	12.279,78	12.279,78	12.279,78		
Anzahlungen auf Sonderposten / Feldwege	14		7.500,00	0,00	-7.500,00			
Kredite für Investitionen	99	Erm.	240.000,00				-240.000,00	Erm. -
			150.000,00	0,00	-150.000,00		130.000,00	Erm. neu
Grabnutzungsentgelte	100		0,00	1.237,00	1.237,00	1.237,00		
Summe Einzahlungen			428.000,00	293.126,75	-134.873,25	290.499,11	24.575,32	KER
+ neue Ermächtigungen				130.000,00				
./. Abgang "alter" Ermächtigungen				-240.000,00				
+ tatsächliches IST Maßn. Nr. 1 (LZW Ausbau Gemeindestraßen)				0,00				
bereinigte Soll-Einzahlungen				183.126,75				

2. Auszahlungen

- Beträge in Euro -

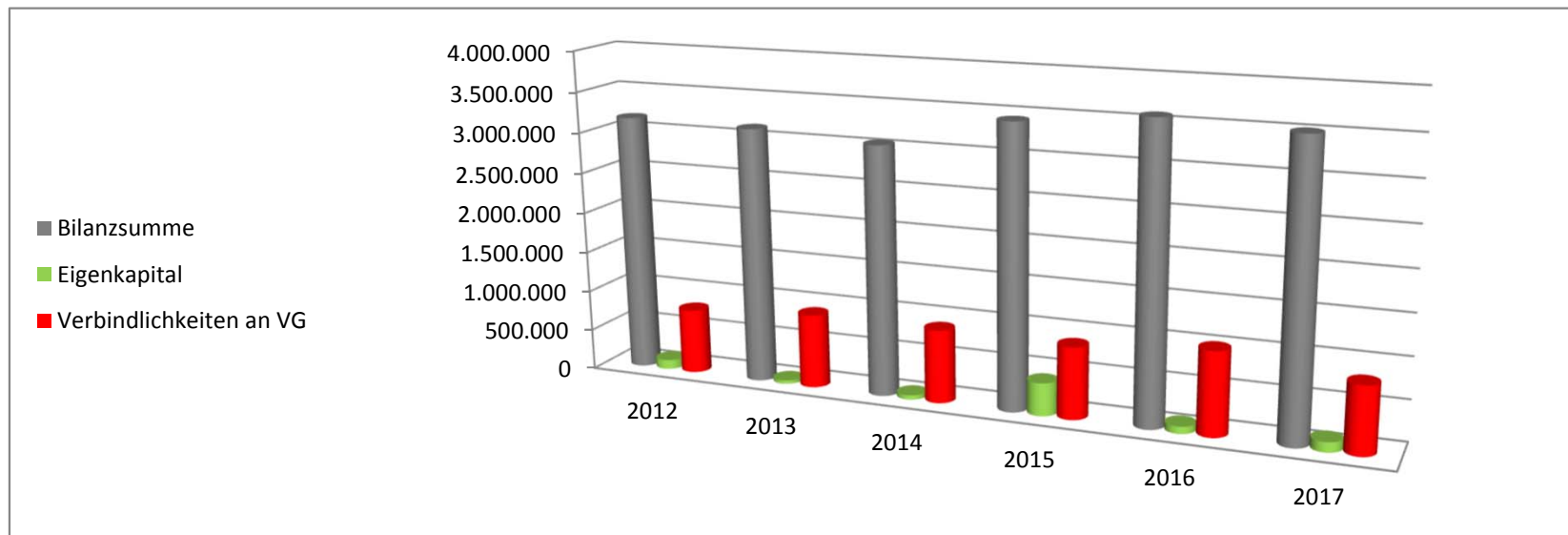
Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.		Ansatz		angeordnet	Haushalts- vergleich	ausgezahlt	Kassenrest	
			Ermächtigung	Kassenrest				Ermächtigung	
<u>Ausbau von Gemeindestraßen</u>	1								
- Grunderwerb		Erm.	28.000,00					28.000,00	Erm. alt
- Ausbau Nebenanlagen L 404		KAR	50.247,68				50.247,68		
		Erm.	5.966,73	5.966,73			5.129,36	837,40	KAR
			70.000,00	71.293,59	1.293,59			71.293,56	KAR
Gestaltung Dorfplatz "Am Römer"	3	Erm.	10.000,00	8.613,01			8.613,01	1.386,99	Erm. alt
Erwerb von Bauerwartungsland	5		80.000,00	0,00	-80.000,00			80.000,00	Erm. neu
Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	7	Erm.	759,13					759,13	Erm. alt
Auszahlungen für Fahrzeuge etc. / Feldwege	14		7.500,00	0,00	-7.500,00				
Landespfleg. Ausgleichsmaßnahmen / Bebauungspläne	15		0,00	12.279,78	12.279,78		12.279,78		
AO-Tilgung von Krediten	99	Erm.	4.210,97	4.210,97			4.210,97		
			270.500,00	18.364,03	-252.135,97		18.364,03	1.189,35	Erm. neu
Summe Auszahlungen			428.000,00	101.937,40	-326.062,60		98.844,83	111.335,47	Erm.
+ neue Ermächtigungen				81.189,35				72.130,96	KAR
./. Abgang "alter" Ermächtigungen				0,00					
bereinigte Soll-Auszahlungen				183.126,75					

9. Entwicklung des Eigenkapitals

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Bilanzsumme	3.167.962,68	3.138.107,87	3.056.465,04	3.441.090,55	3.590.974,51	3.519.610,75	-71.363,76
Eigenkapital	114.004,89	42.346,07	53.137,82	402.406,88	87.613,95	122.881,75	35.267,80
Eigenkapitalsquote	3,60%	1,35%	1,74%	11,69%	2,44%	3,49%	1,05%

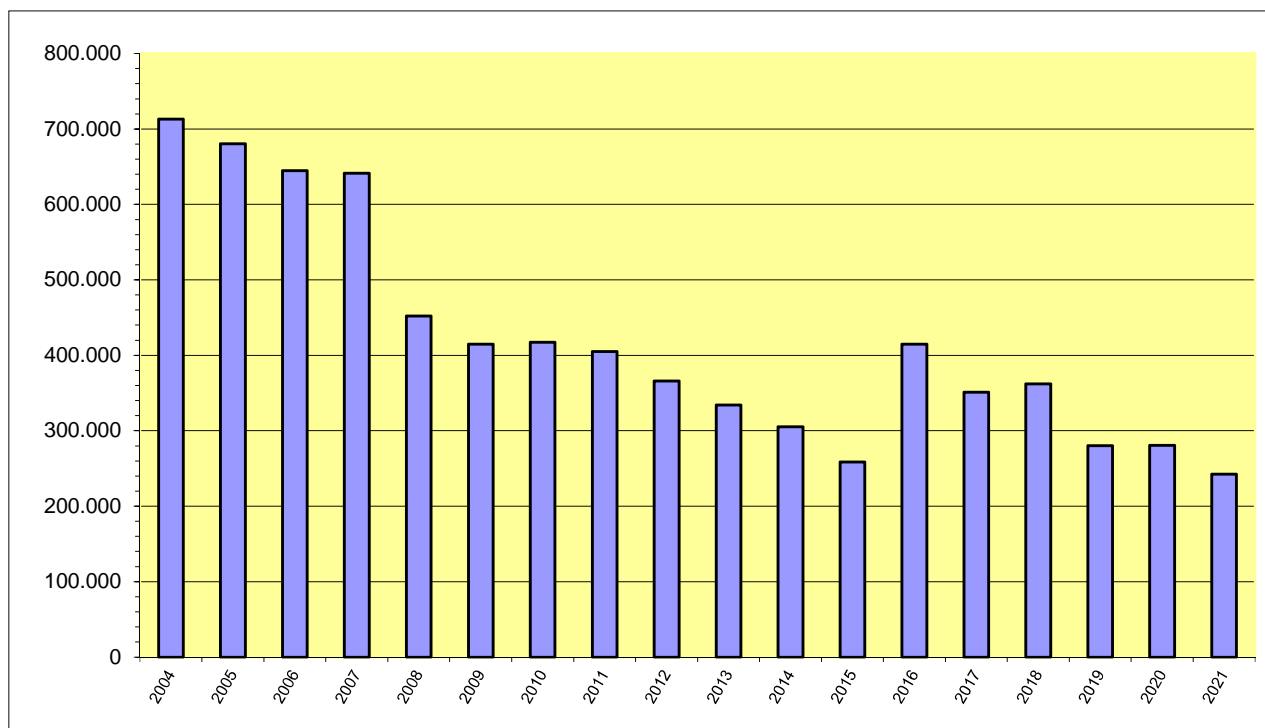
10. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Verbindlichkeiten an VG	797.505,44	907.640,42	896.152,44	877.489,09	1.021.456,45	821.613,84	-199.842,61



11. Entwicklung der Investitionskredite

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Stand 31.12.Vorjahr	404.786,48	366.000,96	334.215,44	305.079,93	258.501,03	414.551,03
Neuaufnahme	0,00	7.000,00	10.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Tilgung	38.785,52	38.785,52	39.135,51	46.578,90	43.950,00	63.650,00
Stand 31.12.lfd Jahr	366.000,96	334.215,44	305.079,93	258.501,03	414.551,03	350.901,03
Differenz Neuaufnahme/Tilgung	-38.785,52	-31.785,52	-29.135,51	-46.578,90	156.050,00	-63.650,00
Darlehensrückführung in %	-9,58%	-8,68%	-8,72%	-15,27%	60,37%	-15,35%
Einwohner 30.06.	501	495	457	474	468	476
Pro-Kopf-Verschuldung	730,54	675,18	667,57	545,36	885,79	737,19



Jahr	€
2004	713.037
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	361.931
2019	280.231
2020	280.661
2021	242.421

12. Entwicklung der Personalauszahlungen

Beträge in €

Produkt	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
1.1.1.40	Gemeindeorgane	10.525,94	8.530,05	8.283,49	8.675,02	8.779,52
1.1.2.00	Personal	4.502,60	3.656,29	2.774,50	1.547,97	5.376,52
1.1.4.21	Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	924,84	599,84	1.748,20
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	0,00	857,65	462,41	1.025,53	329,85
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	0,00	0,00	0,00	2.321,95	2.407,88
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	367,64	395,82
1.2.1.00	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	948,13	1.616,26
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	436,28	135,42	231,21	445,04	2.144,02
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	30.539,09	26.993,42	34.080,14	21.652,16	7.322,59
5.4.1.13	Buswartehallen	0,00	4.017,40	0,00	1.219,03	1.220,43
5.5.3.10	Friedhöfe	8.158,29	9.479,28	7.768,60	6.443,40	5.805,31
5.5.5.90	Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00	1.044,88	2.572,81
5.7.3.10	Mehrzweckhallen	0,00	0,00	0,00	309,60	1.781,18
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	773,98	263,88

Gesamt Personalauszahlungen	54.162,20	53.669,51	54.525,19	47.374,17	41.764,27
------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

in % der ordentlichen Auszahlungen	11,94%	12,07%	10,15%	7,08%	10,55%
------------------------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

ordentliche Auszahlungen	453.710,43	444.549,12	537.076,20	669.598,01	395.801,32
--------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

13. Entwicklung der Steuererträge und Schlüsselzuweisungen

Beträge in €

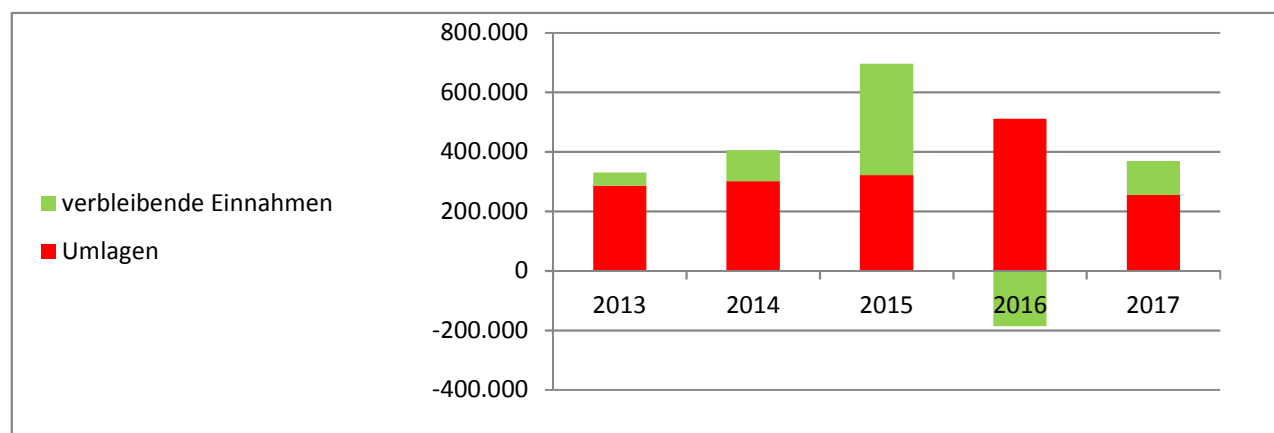
Konto	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
401100	Grundsteuer A	7.674,94	7.751,90	7.572,65	7.572,50	7.568,40
401200	Grundsteuer B	37.418,63	37.892,81	38.209,06	38.143,12	38.228,05
401300	Gewerbesteuer	10.794,08	38.677,42	369.066,92	22.528,04	24.508,40
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	204.009,92	214.879,15	227.096,79	224.724,73	245.088,98
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.320,23	2.363,90	2.553,04	2.601,81	3.282,50
403300	Hundesteuer	4.398,75	5.157,50	5.325,00	3.867,50	4.070,00
405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	20.428,28	22.429,44	23.779,85	22.703,39	29.247,58
411100	Schlüsselzuweisungen	42.795,00	77.026,00	22.626,00	0,00	17.292,00
416100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00	2.729,00	0,00
Gesamt Steuern		329.839,83	406.178,12	696.229,31	324.870,09	369.285,91

14. Entwicklung der Umlageaufwendungen

Beträge in €

Konto	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
543100	Gewerbesteuerumlage	2.026,00	7.402,24	69.758,79	4.229,75	4.628,30
544110	Umlage Fonds Deutsche Einheit	1.327,00	2.040,00	1.209,00	0,00	963,00
544120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	14.388,00	0,00
544210	Kreisumlage	134.594,00	145.105,00	129.644,00	262.731,00	139.306,00
544230	Verbandsgemeindeumlage	148.282,20	146.587,30	121.006,44	229.465,00	109.834,00
Gesamt Umlagen		286.229,20	301.134,54	321.618,23	510.813,75	254.731,30

Differenz Steuern etc. / Umlagen in €	43.610,63	105.043,58	374.611,08	-185.943,66	114.554,61
Differenz Steuern etc. / Umlagen in %	13,22%	25,86%	53,81%	-57,24%	31,02%



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>	2017		0,00 €		
<u>Wiederkehrende Ausbaubeiträge</u>	2017			221.910,86 €	
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 2017	Zugang 2017	Abgang 2017	Stand Ende 2017
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	234300	41.178,29 €	4.207,51 €	36.970,78 €
Gesamt:	41.178,29 €	0,00 €	4.207,51 €	36.970,78 €

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, 22. Oktober 2018

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Haas

gez. Billenstein

gez. Billenstein

(Haas)
Bürgermeister

(Billenstein P.)
Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Ortsgemeinde Mörsfeld

Kreditverzeichnis 2017

Datum: 02.01.2018

67808 Mörsfeld

Gedruckt mit Lizenz 0475 für Verb.-Gem. Kirchheimbolanden

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	6.750,00	227,07		750,00		6.000,00
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3410064919/01	200.000,00	200.000,00	2.034,25		10.000,00		190.000,00
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3410490527/01	40.000,00	28.000,00	904,75		2.000,00		26.000,00
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden 3422127754/03	25.000,00	18.750,00	177,00		1.250,00		17.500,00
Sparkasse Donnersberg 600030316/01	43.000,00	23.650,00	972,80		23.650,00		0,00 ✓
Sparkasse Donnersberg 630001840/08	135.492,35	26.768,49	208,07		6.800,00		19.968,49
Sparkasse Donnersberg 630002145/05	92.032,54	23.032,54	76,59		4.600,00		18.432,54
Sparkasse Donnersberg 630002384/04	292.000,00	87.600,00	755,55		14.600,00		73.000,00
Summen Mandant: Schuldenstand Beginn:	414.551,03 ✓		5.356,08 ✓	0,00	63.650,00 ✓	0,00	Schuldenstand Ende: 350.901,03 ✓

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>				
Ertrags- und Aufwandsarten		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
1 Steuern und ähnliche Abgaben		347.070,00	351.993,91	4.923,91
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	7.570,00	7.568,40	-1,60
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	38.000,00	38.228,05	228,05
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	27.000,00	24.508,40	-2.491,60
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	238.890,00	245.088,98	6.198,98
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.250,00	3.282,50	32,50
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	3.800,00	4.070,00	270,00
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	28.560,00	29.247,58	687,58
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge		86.320,00	89.417,58	3.097,58
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	7.820,00	6.008,00	-1.812,00
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	10.450,00	15.374,89	4.924,89
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	168,52	-21,48
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	1.453,92	3,92
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	18.666,57	-3,43
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	10.730,00	10.732,22	2,22
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	17.300,00	17.292,00	-8,00
6.1.1.00.413200	Zuweisung vom Land (KEF)	19.420,00	19.426,00	6,00
6.1.1.00.416100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00
3 + Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		36.560,00	52.569,47	16.009,47
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.630,00	38.285,16	10.655,16
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	940,00	1.066,65	126,65
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	400,00	-100,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.190,00	1.269,81	79,81
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.300,00	3.555,34	255,34
5.5.5.90.438100	Erträge aus Auflösung von SoPo für den Gebührenaussgleich	0,00	4.207,51	4.207,51
5.7.3.10.432100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	3.785,00	785,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.270,00	7.996,22	-273,78
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	8.000,00	7.876,22	-123,78

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	40,00	120,00	80,00
5.5.5.10.441100	Einnahmen aus Holzverkauf	230,00	0,00	-230,00
5.5.5.10.441101	Einnahmen aus Forstnebennutzung	0,00	0,00	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300,00	7.115,31	2.815,31
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	3.500,00	3.834,24	334,24
1.1.4.21.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	833,14	833,14
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	767,13	767,13
3.1.1.10.442430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	800,00	1.680,80	880,80
7 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
8 +	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9 +	Sonstige laufende Erträge	20.220,00	20.914,53	694,53
1.1.1.30.462900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	300,00	205,00	-95,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	760,00	809,00	49,00
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	0,00	0,00
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	2.306,70	2.306,70
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	13.500,00	11.376,36	-2.123,64
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	5.936,46	276,46
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	281,01	281,01
10 =	Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	502.740,00	530.007,02	27.267,02
11 -	Personalaufwendungen	68.530,00	47.670,00	-20.860,00
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	9.400,00	8.339,52	-1.060,48
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.400,00	0,00	-1.400,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	260,00	-240,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	3.000,00	3.437,00	437,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	3.260,00	4.100,17	840,17
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	90,72	40,72
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	260,00	320,40	60,40
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	680,00	849,03	169,03

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebn	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
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	2.648,73	2.648,73
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	40,00	16,20	-23,80
1.1.4.21.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	410,00	1.333,19	923,19
1.1.4.21.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	29,50	19,50
1.1.4.21.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	30,00	104,18	74,18
1.1.4.21.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	80,00	276,06	196,06
1.1.4.21.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	5,27	-4,73
1.1.4.29.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	410,00	251,54	-158,46
1.1.4.29.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	5,57	-4,43
1.1.4.29.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	30,00	19,66	-10,34
1.1.4.29.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	80,00	52,09	-27,91
1.1.4.29.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,99	-9,01
1.1.4.30.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.836,27	1.836,27
1.1.4.30.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	40,63	40,63
1.1.4.30.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	143,49	143,49
1.1.4.30.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	380,24	380,24
1.1.4.30.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,25	7,25
1.1.4.50.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	301,85	301,85
1.1.4.50.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	6,68	6,68
1.1.4.50.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	23,59	23,59
1.1.4.50.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	62,51	62,51
1.1.4.50.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	1,19	1,19
2.8.1.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.232,57	1.232,57
2.8.1.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	27,27	27,27
2.8.1.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	96,32	96,32
2.8.1.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	255,23	255,23
2.8.1.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	4,87	4,87
3.6.6.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	820,00	1.635,04	815,04
3.6.6.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	36,18	16,18
3.6.6.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	70,00	127,77	57,77
3.6.6.13.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	170,00	338,57	168,57
3.6.6.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	6,46	-3,54
5.4.1.11.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	24.520,00	5.584,29	-18.935,71
5.4.1.11.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	530,00	123,54	-406,46
5.4.1.11.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	1.940,00	436,36	-1.503,64
5.4.1.11.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	5.040,00	1.156,35	-3.883,65
5.4.1.11.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	320,00	22,05	-297,95

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>				
Ertrags- und Aufwandsarten		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebn is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
5.4.1.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	930,71	930,71
5.4.1.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	20,59	20,59
5.4.1.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	72,73	72,73
5.4.1.13.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	192,72	192,72
5.4.1.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	3,68	3,68
5.5.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	10.610,00	4.427,18	-6.182,82
5.5.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	210,00	97,95	-112,05
5.5.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	840,00	345,95	-494,05
5.5.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	2.210,00	916,74	-1.293,26
5.5.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	160,00	17,49	-142,51
5.5.5.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.962,05	1.962,05
5.5.5.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	43,41	43,41
5.5.5.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	153,32	153,32
5.5.5.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	406,28	406,28
5.5.5.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,75	7,75
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	820,00	1.358,34	538,34
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	30,05	10,05
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	70,00	106,15	36,15
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	170,00	281,27	111,27
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	5,37	-4,63
5.7.3.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	201,24	201,24
5.7.3.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	4,45	4,45
5.7.3.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	15,73	15,73
5.7.3.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	41,67	41,67
5.7.3.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,79	0,79
12 - Versorgungsaufwendungen		3.050,00	2.856,00	-194,00
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
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.470,00	84.319,85	-6.150,15
1.1.1.30.524902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.200,00	1.148,34	-51,66
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	266,20	166,20
1.1.4.21.523130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	11.500,00	3.022,22	-8.477,78
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	4.000,00	2.181,91	-1.818,09
1.1.4.21.523202	Stromkosten	450,00	985,31	535,31
1.1.4.21.523203	Abgaben	1.500,00	1.526,29	26,29
1.1.4.21.523210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	2.500,00	2.490,92	-9,08
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	0,00	-100,00
1.1.4.29.523203	Abgaben	1.000,00	854,65	-145,35

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	0,00	8,95	8,95
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	2.500,00	1.848,33	-651,67
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	1.000,00	577,26	-422,74
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	250,00	612,92	362,92
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	407,20	157,20
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	0,00	0,00
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	58,48	-41,52
1.1.4.50.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	250,00	0,00	-250,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	351,50	-648,50
3.6.5.20.525430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	12.000,00	16.124,45	4.124,45
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	350,81	-149,19
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
4.2.4.10.523110	Unterhaltung / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.523202	Stromkosten / Dorfplatz	350,00	347,90	-2,10
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	19.000,00	19.007,00	7,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	2.000,00	2.819,68	819,68
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	2.596,60	-1.403,40
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.645,92	-354,08
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	500,00	5.514,87	5.014,87
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	330,68	180,68
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	200,00	92,02	-107,98
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	500,00	301,36	-198,64
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	95,14	45,14
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	115,07	65,07
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	14,55	-85,45
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	800,00	301,60	-498,40
5.5.5.10.523900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebn	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
5.5.5.10.525421	Betriebskostenbeitrag an das Land	230,00	165,00	-65,00
5.5.5.10.529200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.350,00	5.369,59	2.019,59
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	445,28	-2.054,72
5.7.3.10.523200	Heizkosten	5.000,00	4.178,73	-821,27
5.7.3.10.523202	Stromkosten	2.000,00	1.677,65	-322,35
5.7.3.10.523203	Abgaben	1.200,00	1.083,02	-116,98
5.7.3.10.523210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	1.940,00	1.936,35	-3,65
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	1.100,00	1.253,59	153,59
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	78,52	-21,48
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	65,59	-34,41
14 - Bilanzielle Abschreibungen		100.810,00	120.226,26	19.416,26
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.534100	Abschreibungen für Mietwohngrundstücke	710,00	706,88	-3,12
1.1.4.21.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	200,00	194,85	-5,15
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	320,00	319,73	-0,27
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	422,20	422,20
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	3.080,00	3.594,90	514,90
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	5.250,00	2.929,78	-2.320,22
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	3.470,00	3.463,81	-6,19
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	41.910,00	55.739,69	13.829,69
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.670,00	9.517,61	6.847,61
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	1.180,00	1.377,15	197,15
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	50,00	44,11	-5,89
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	3.970,00	3.965,72	-4,28
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	100,00	56,16	-43,84
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	18.666,57	-3,43
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	3.890,00	3.881,03	-8,97
5.7.3.10.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	10,70	10,70
15 - Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		255.770,00	255.249,99	-520,01
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	50,00	18,69	-31,31
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	4.628,30	-471,70
6.1.1.00.544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	970,00	963,00	-7,00
6.1.1.00.544120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	139.310,00	139.306,00	-4,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	109.840,00	109.834,00	-6,00
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
18 - Sonstige laufende Aufwendungen		25.090,00	7.990,04	-17.099,96
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
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	350,00	70,00	-280,00
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	0,00	557,00	557,00
1.1.2.00.561310	Aufwendungen für Dienstreisen	50,00	157,75	107,75
1.1.2.00.561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	535,13	435,13
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	30,00	218,62	188,62
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge	400,00	368,51	-31,49
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	138,93	-61,07
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebn	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
1.1.4.50.563100	Büromaterial	100,00	30,90	-69,10
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	1.342,52	-157,48
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	500,00	356,35	-143,65
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	1.108,01	-16.891,99
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 / Buswarteallen	20,00	8,15	-11,85
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	150,00	138,59	-11,41
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	100,00	104,62	4,62
5.5.5.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindevwald	250,00	279,93	29,93
5.5.5.90.565600	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	202,66	-47,34
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.670,84	-129,16
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	27,62	-12,38
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	61,26	61,26
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	138,65	138,65
19 = Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		543.720,00	518.312,14	-25.407,86
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-40.980,00	11.694,88	52.674,88
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge		50,00	85,12	35,12
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	174,00	174,00
5.5.5.90.479300	Zinsen aus Sonderposten	50,00	4,12	-45,88
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	-93,00	-93,00
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		15.460,00	5.849,94	-9.610,06
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	10.000,00	100,74	-9.899,26
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	3.350,00	3.343,07	-6,93
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	2.060,00	2.013,01	-46,99
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	389,00	389,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	50,00	4,12	-45,88
23 = Finanzergebnis		-15.410,00	-5.764,82	9.645,18

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebn	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
24 = Ordentliches Ergebnis		-56.390,00	5.930,06	62.320,06
25 + Außerordentliche Erträge		0,00	30.050,26	30.050,26
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	19.576,56	19.576,56
1.1.4.30.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	9.966,59	9.966,59
5.4.1.13.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	352,35	352,35
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	154,76	154,76
26 - Außerordentliche Aufwendungen		0,00	10.318,94	10.318,94
3.6.6.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	9.966,59	9.966,59
5.4.1.13.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	352,35	352,35
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	19.731,32	19.731,32
28 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-56.390,00	25.661,38	82.051,38
29 - Einstellungen in den Sopo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
30 + Entnahmen aus dem Sopo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
31 Jahresergebnis nach Veränderung des Sopo für komm. Finanzausgleich		-56.390,00	25.661,38	82.051,38
32 nachrichtlich: Gesamterträge		502.790,00	560.142,40	57.352,40
33 nachrichtlich: Gesamtaufwendungen		559.180,00	534.481,02	-24.698,98
34 nachrichtlich: Differenz		-56.390,00	25.661,38	82.051,38
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz	Rechnungsergebn	Vergleich
		HHJ 2017	is HHJ 2017	Ansatz/RE HHJ 2017
1 Steuern und ähnliche Abgaben		347.070,00	361.661,91	14.591,91
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	7.570,00	7.585,08	15,08
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	38.000,00	38.335,82	335,82
6.1.1.00.601300	Gewerbsteuer	27.000,00	24.661,70	-2.338,30
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	238.890,00	252.476,30	13.586,30
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.250,00	3.310,50	60,50
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	3.800,00	4.281,89	481,89
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	28.560,00	31.010,62	2.450,62

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt

Finanzrechnung Ortsgemeinden

	Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
2 + Zuwendungen, allgem. Umlagen u. sonst. Transfereinz.	36.870,00	36.868,00	-2,00
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
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	17.300,00	17.292,00	-8,00
6.1.1.00.613200 Zuweisung vom Land (KEF)	19.420,00	19.426,00	6,00
6.1.1.00.616100 Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.800,00	12.725,28	5.925,28
5.5.3.10.632240 Benutzungsgebühren / Leichenhalle	500,00	400,00	-100,00
5.5.5.90.632300 Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.300,00	3.962,77	662,77
5.5.5.90.669910 Einz. SOPO - Sonderrücklagen	0,00	4.207,51	4.207,51
5.7.3.10.632100 Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	4.155,00	1.155,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.270,00	9.552,77	1.282,77
1.1.1.30.641100 Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200 Mieteinnahmen	8.000,00	9.432,77	1.432,77
1.1.4.29.641200 Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	40,00	120,00	80,00
5.5.5.10.641100 Einnahmen aus Holzverkauf	230,00	0,00	-230,00
5.5.5.10.641101 Einnahmen aus Forstnebennutzung	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300,00	7.269,19	2.969,19
1.1.2.00.642430 Kostenerstattungen / Gden. und GV	3.500,00	3.834,24	334,24
1.1.4.21.642430 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	833,14	833,14
1.1.4.21.642900 Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	767,13	767,13
3.1.1.10.642430 Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	153,88	153,88
5.1.1.00.642900 Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.642900 Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900 Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	800,00	1.680,80	880,80
7 + Bestandsveränderungen Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	19.460,00	21.050,92	1.590,92
1.1.1.30.662900 Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	300,00	0,00	-300,00
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	2.306,70	2.306,70
5.4.1.12.662900 Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500 Konzessionsabgaben / Strom	13.500,00	13.067,67	-432,33
5.4.1.50.662502 Konzessionsabgaben / Wasser	5.660,00	5.676,55	16,55

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt

Finanzrechnung Ortsgemeinden

		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
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
10 = Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		422.770,00	449.128,07	26.358,07
11 - Personalauszahlungen		65.530,00	41.764,27	-23.765,73
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	9.400,00	8.339,52	-1.060,48
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.400,00	0,00	-1.400,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	440,00	-60,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	3.260,00	4.100,17	840,17
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	90,72	40,72
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	260,00	320,40	60,40
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	680,00	849,03	169,03
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	40,00	16,20	-23,80
1.1.4.21.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	410,00	1.333,19	923,19
1.1.4.21.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	29,50	19,50
1.1.4.21.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	30,00	104,18	74,18
1.1.4.21.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	80,00	276,06	196,06
1.1.4.21.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	5,27	-4,73
1.1.4.29.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	410,00	251,54	-158,46
1.1.4.29.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	5,57	-4,43
1.1.4.29.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	30,00	19,66	-10,34
1.1.4.29.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	80,00	52,09	-27,91
1.1.4.29.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,99	-9,01
1.1.4.30.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.836,27	1.836,27
1.1.4.30.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	40,63	40,63
1.1.4.30.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	143,49	143,49
1.1.4.30.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	380,24	380,24
1.1.4.30.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,25	7,25
1.1.4.50.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	301,85	301,85
1.1.4.50.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	6,68	6,68
1.1.4.50.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	23,59	23,59
1.1.4.50.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	62,51	62,51
1.1.4.50.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	1,19	1,19
2.8.1.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.232,57	1.232,57
2.8.1.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	27,27	27,27
2.8.1.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	96,32	96,32

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt

Finanzrechnung Ortsgemeinden

		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
2.8.1.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	255,23	255,23
2.8.1.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	4,87	4,87
3.6.6.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	820,00	1.635,04	815,04
3.6.6.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	36,18	16,18
3.6.6.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	70,00	127,77	57,77
3.6.6.13.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	170,00	338,57	168,57
3.6.6.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	6,46	-3,54
5.4.1.11.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	24.520,00	5.584,29	-18.935,71
5.4.1.11.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	530,00	123,54	-406,46
5.4.1.11.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	1.940,00	436,36	-1.503,64
5.4.1.11.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	5.040,00	1.156,35	-3.883,65
5.4.1.11.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	320,00	22,05	-297,95
5.4.1.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	930,71	930,71
5.4.1.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	20,59	20,59
5.4.1.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	72,73	72,73
5.4.1.13.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	192,72	192,72
5.4.1.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	3,68	3,68
5.5.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	10.610,00	4.427,18	-6.182,82
5.5.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	210,00	97,95	-112,05
5.5.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	840,00	345,95	-494,05
5.5.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	2.210,00	916,74	-1.293,26
5.5.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	160,00	17,49	-142,51
5.5.5.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	1.962,05	1.962,05
5.5.5.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	43,41	43,41
5.5.5.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	153,32	153,32
5.5.5.90.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	406,28	406,28
5.5.5.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,75	7,75
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	820,00	1.358,34	538,34
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	30,05	10,05
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	70,00	106,15	36,15
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	170,00	281,27	111,27
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	5,37	-4,63
5.7.3.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	201,24	201,24
5.7.3.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	4,45	4,45
5.7.3.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	15,73	15,73
5.7.3.90.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	41,67	41,67
5.7.3.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,79	0,79
12 - Versorgungsauszahlungen		3.050,00	2.856,00	-194,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.050,00	2.856,00	-194,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		90.470,00	83.408,30	-7.061,70
1.1.1.30.724902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.200,00	1.148,34	-51,66
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	266,20	166,20
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	11.500,00	3.022,22	-8.477,78
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	4.000,00	2.181,91	-1.818,09
1.1.4.21.723202	Stromkosten	450,00	801,74	351,74
1.1.4.21.723203	Abgaben	1.500,00	1.480,81	-19,19
1.1.4.21.723210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	2.500,00	2.490,92	-9,08
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	0,00	-100,00
1.1.4.29.723203	Abgaben	1.000,00	860,65	-139,35
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	0,00	311,20	311,20
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	2.500,00	1.848,33	-651,67
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	1.000,00	577,26	-422,74
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	250,00	612,92	362,92
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	407,20	157,20
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	0,00	0,00
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	62,97	-37,03
1.1.4.50.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	250,00	0,00	-250,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	351,50	-648,50
3.6.5.20.725430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	12.000,00	16.124,45	4.124,45
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	500,00	350,81	-149,19
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
4.2.4.10.723110	Unterhaltung / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723202	Stromkosten / Dorfplatz	350,00	651,05	301,05
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	19.000,00	19.007,00	7,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	2.000,00	3.003,36	1.003,36
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	1.990,09	-2.009,91

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebn is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	4.187,54	187,54
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	500,00	3.964,06	3.464,06
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	150,00	379,77	229,77
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	200,00	117,45	-82,55
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	500,00	85,18	-414,82
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	95,14	45,14
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	115,07	65,07
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	14,55	-85,45
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	800,00	301,60	-498,40
5.5.5.10.723900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.725421	Betriebskostenbeitrag an das Land	230,00	165,00	-65,00
5.5.5.10.729200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.350,00	5.601,59	2.251,59
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	445,28	-2.054,72
5.7.3.10.723200	Heizkosten	5.000,00	4.178,73	-821,27
5.7.3.10.723202	Stromkosten	2.000,00	1.680,57	-319,43
5.7.3.10.723203	Abgaben	1.200,00	1.086,55	-113,45
5.7.3.10.723210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	1.940,00	1.936,35	-3,65
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	1.100,00	1.253,59	153,59
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	78,52	-21,48
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	102,43	2,43
14 - Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen		255.770,00	254.311,14	-1.458,86
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	50,00	18,69	-31,31
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	3.689,45	-1.410,55
6.1.1.00.744110	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	970,00	963,00	-7,00
6.1.1.00.744120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	139.310,00	139.306,00	-4,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	109.840,00	109.834,00	-6,00
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige laufende Auszahlungen		25.090,00	7.611,67	-17.478,33
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

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
1.1.1.30.769700	Ehregaben / Altersjubilare	350,00	70,00	-280,00
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	0,00	557,00	557,00
1.1.2.00.761310	Aufwendungen für Dienstreisen	50,00	157,75	107,75
1.1.2.00.761500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	535,13	435,13
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	30,00	48,26	18,26
1.1.4.21.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge	400,00	368,51	-31,49
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	138,93	-61,07
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
1.1.4.50.763100	Büromaterial	100,00	30,90	-69,10
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	1.342,52	-157,48
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	500,00	356,35	-143,65
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	1.108,01	-16.891,99
5.1.1.00.762590	Ausgaben für Dorfmoderation i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762591	Ausgaben für Fortschreibung DE-Konzept	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswarteallen	20,00	8,15	-11,85
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	150,00	138,59	-11,41
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	100,00	99,36	-0,64
5.5.5.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	250,00	277,09	27,09
5.5.5.90.769910	Ausz. SOPO - Rücklagen	0,00	0,00	0,00
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	202,66	-47,34
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	1.800,00	1.670,84	-129,16
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	27,62	-12,38
17 = Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		439.910,00	389.951,38	-49.958,62
18 Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-17.140,00	59.176,69	76.316,69
19 + Inseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		50,00	47,12	-2,88
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	136,00	136,00
5.5.5.90.679300	Zinsen aus Sonderposten	50,00	4,12	-45,88

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	-93,00	-93,00
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
20 -	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	15.460,00	5.849,94	-9.610,06
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	10.000,00	100,74	-9.899,26
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	3.350,00	3.343,07	-6,93
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	2.060,00	2.013,01	-46,99
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	389,00	389,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	50,00	4,12	-45,88
21	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen	-15.410,00	-5.802,82	9.607,18
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.550,00	53.373,87	85.923,87
23 +	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0091.683100	Einz SOPO Feldwege	0,00	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	4.207,51	4.207,51
5.5.5.90/0091.783100	Ausz SOPO Feldwege	0,00	4.207,51	4.207,51
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-4.207,51	-4.207,51
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.550,00	49.166,36	81.716,36
27 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500,00	0,00	-7.500,00
5.4.1.11/0001.681662	Landeszuweisung für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.681772	Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich	7.500,00	0,00	-7.500,00
28 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	228.400,00	239.072,50	10.672,50
1.1.4.29/0013.682650	Kostenerstattungen landespfl. Maßnahmen / Ökokonto	0,00	12.279,78	12.279,78
5.4.1.11/0001.682500	Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	221.900,00	219.055,72	-2.844,28
5.4.1.11/0001.682651	Kostenerstattung von Privat / Ausbau Gemeindestraßen	6.500,00	6.500,00	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	1.237,00	1.237,00
29 +	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
30 +	Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	9.327,50	9.327,50
1.1.4.29/0006.685100	Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	9.327,50	9.327,50
1.1.4.30/0011.685610	Verkauf alter Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
31 +	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
32 +	Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
33 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	42.100,00	42.099,11	-0,89
1.1.4.29/0005.688100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	42.100,00	42.099,11	-0,89
34 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
35 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.000,00	290.499,11	12.499,11

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebnis is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
36 - 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
37 - Auszahlungen für Sachanlagen		77.500,00	76.269,83	-1.230,17
1.1.1.30/0012.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / DSL-Versorgung	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0006.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0013.785930	Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785710	Auszahlungen für BGA / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0008.785930	AiB / Spiel- und Freizeitplatz "Am Sportplatz"	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00/0015.785930	Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / Bebauungspläne	0,00	12.279,78	12.279,78
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	70.000,00	55.377,04	-14.622,96
5.4.1.11/0003.785930	Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	0,00	8.613,01	8.613,01
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	0,00	-7.500,00
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		80.000,00	0,00	-80.000,00
1.1.4.29/0005.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	80.000,00	0,00	-80.000,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
42 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		157.500,00	76.269,83	-81.230,17
43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		120.500,00	214.229,28	93.729,28
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag		87.950,00	263.395,64	175.445,64
45 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		150.000,00	0,00	-150.000,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	150.000,00	0,00	-150.000,00
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten		312.650,00	63.650,00	-249.000,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	42.150,00	41.075,00	-1.075,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	270.500,00	22.575,00	-247.925,00
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-162.650,00	-63.650,00	99.000,00
48 + Zunahme VB ggü der VG aus Liquiditätskrediten		74.700,00	666.354,21	591.654,21
6.1.2.00.696440	für Gemeinden und Gdeverbände	0,00	666.354,21	666.354,21
6.1.2.00/0096.694440	Zunahme VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	74.700,00	0,00	-74.700,00

Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt			
<u>Finanzrechnung Ortsgemeinden</u>			
	Gesamt-Ansatz HHJ 2017	Rechnungsergebn is HHJ 2017	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2017
6.1.2.00/0096.696440 Abnahme Ford ggü VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
49 - Abnahme VB ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00	866.196,82	866.196,82
6.1.2.00.796440 AZ Einheitskasse an VG	0,00	866.196,82	866.196,82
6.1.2.00/0096.794430 Abnahme VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0096.796440 Zunahme Ford ggü VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
50 Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Krediten zur Liquiditätssicher.	74.700,00	-199.842,61	-274.542,61
51 + Abnahme Ford ggü der VG aus Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
52 - Zunahme Ford ggü der VG aus Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
53 Veränderung der Forderungen ggü der VG aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-87.950,00	-263.492,61	-175.542,61
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	96,97	96,97
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	96,97	96,97
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
57 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	96,97	96,97
58 Nachrichtlich: Saldo Ziff. 44 + 54	0,00	-96,97	-96,97
59 nachrichtlich: ordentliche Einzahlungen	422.820,00	449.175,19	26.355,19
60 nachrichtlich: ordentliche Auszahlungen	455.370,00	395.801,32	-59.568,68
61 nachrichtlich: Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-32.550,00	53.373,87	85.923,87
62 nachrichtlich: Gesamteinzahlungen	850.820,00	739.771,27	-111.048,73
63 nachrichtlich: Gesamtauszahlungen	925.520,00	539.928,66	-385.591,34
64 nachrichtlich: Differenz	-74.700,00	199.842,61	274.542,61

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2017

Filterkriterien: Nr.: AN000001..AN019999, Shortcutdimension 3: 11

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen							Restbuchwerte		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges	Kennzahlen	
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2017	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2016	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2017	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	0,00	0,0 %	100,0 %
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	134.685,38	0,00	0,00	0,00	134.685,38	-68.705,45	0,00	-3.463,81	0,00	0,00	-72.169,26	62.516,12	65.979,93	0,00	2,6 %	46,4 %
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	0,00	0,0 %	100,0 %
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	93.227,48	8.613,01	0,00	0,00	101.840,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.840,49	93.227,48	0,00	0,0 %	100,0 %
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	141.470,82	0,00	-3.202,55	0,00	138.268,27	-8.746,94	0,00	-3.789,75	0,00	0,00	-12.536,69	125.731,58	132.723,88	0,00	2,7 %	90,9 %
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.214.431,84	0,00	0,00	99,59	1.214.531,43	-159.594,41	0,00	-19.325,80	0,00	0,00	-178.920,21	1.035.611,22	1.054.837,43	0,00	1,6 %	85,3 %
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.503.486,88	80.723,00	-356,26	-99,59	2.583.754,03	-544.270,80	0,00	-85.345,13	0,00	0,00	-629.615,93	1.954.138,10	1.959.216,08	0,00	3,3 %	75,6 %
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.019,00	0,00	0,00	0,00	10.019,00	-6.748,91	0,00	-1.001,90	0,00	0,00	-7.750,81	2.268,19	3.270,09	0,00	10,0 %	22,6 %
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.818,92	0,00	0,00	0,00	95.818,92	-61.255,91	0,00	-6.866,97	0,00	0,00	-68.122,88	27.696,04	34.563,01	0,00	7,2 %	28,9 %
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	117.012,00	0,00	-28.420,00	0,00	88.592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.592,00	117.012,00	0,00	0,0 %	100,0 %
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-1.523.022,52	0,00	0,00	0,00	-1.523.022,52	388.951,38	0,00	52.549,58	0,00	0,00	441.500,96	-1.081.521,56	-1.134.071,14	0,00	3,5 %	71,0 %
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-929.503,57	0,00	0,00	-221.910,86	-1.151.414,43	254.587,33	0,00	39.351,81	0,00	0,00	293.939,14	-857.475,29	-674.916,24	0,00	3,4 %	74,5 %
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-92.441,38	-221.910,86	0,00	221.910,86	-92.441,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.441,38	-92.441,38	0,00	0,0 %	100,0 %
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-30.927,00	-1.237,00	358,00	0,00	-31.806,00	8.097,31	0,00	1.269,81	0,00	-203,24	9.163,88	-22.642,12	-22.829,69	0,00	4,0 %	71,2 %
Gesamt	1.823.693,85	-133.811,85	-31.620,81	0,00	1.658.261,19	-197.686,40	0,00	-26.622,16	0,00	-203,24	-224.511,80	1.433.749,39	1.626.007,45	0,00	1,6 %	86,5 %

Ortsgemeinde Mörsfeld

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Forderungsübersicht			
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.957,23	39.884,83
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.427,18	36.550,80
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	759,81	1.870,56
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	2,62	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	524,62	1.463,47
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	243,00	0,00

¹ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	941.250,59	141.401,03	169.500,00	1.252.151,62	1.490.521,55
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	40.000,00	141.401,03	169.500,00	350.901,03	414.551,03
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	40.000,00	141.401,03	169.500,00	350.901,03	414.551,03
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			6.209,77	53.631,57
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			77,45	64,46
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	894.036,46			894.036,46	1.021.745,27
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	926,91			926,91	529,22

¹ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Ortsgemeinde Mörsfeld

Muster 22 (zu § 53 GemHVO)

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		2017	2018
		in € ¹	
1.	Aufwandsermächtigungen	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
2.	Auszahlungsermächtigungen	350.500,00	81.189,35
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	80.000,00
	Teilhaushalt 1	80.000,00	80.000,00
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	270.500,00	1.189,35
	Teilhaushalt 6	270.500,00	1.189,35
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	150.000,00	130.000,00
	Teilhaushalt 6	150.000,00	130.000,00
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		

¹ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

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

Ortsgemeinde Mörsfeld

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2018 / 2019	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-71.658,82 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	10.791,75 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	349.269,06 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-314.792,93 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	25.661,38 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2018	-102.130,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-102.859,56 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	-22.990,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-5.710,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	6.670,00 €
11	Summe		-124.889,56 €

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	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
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-57.566,15	38.785,52	-96.351,67 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	17.443,69	39.135,51	-21.691,82 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	392.518,32	36.828,90	355.689,42 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-289.262,68	32.825,00	-322.087,68 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	49.166,36	41.075,00	8.091,36 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2018	-74.460,00	40.000,00	-114.460,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		37.839,54	228.649,93	-190.810,39 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	4.690,00	45.000,00	-40.310,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	21.240,00	44.570,00	-23.330,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	33.370,00	38.240,00	-4.870,00 €
11	Summe		97.139,54 €	356.459,93	-259.320,39 €

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	2015		402.406,88 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2016	-314.792,93 €	87.613,95 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2017	25.661,38 €	113.275,33 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	-102.130,00 €	11.145,33 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2019	-22.990,00 €	-11.844,67 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	-5.710,00 €	-17.554,67 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021	6.670,00 €	-10.884,67 €

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.