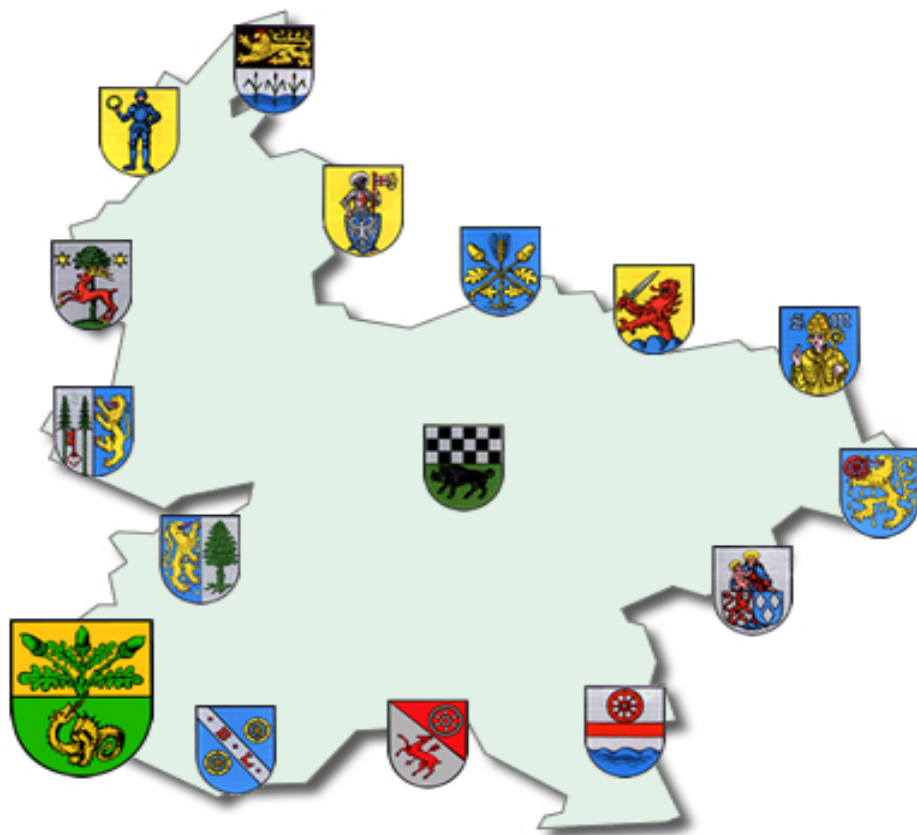


# Ortsgemeinde Jakobsweiler



## Jahresabschluss und Jahresrechnung

2018

# Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2018 (Konten-/Staffelform)	20
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	26
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	35
	Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke	36
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	37
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	38
	Graphische Darstellung der Bilanz	39
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	40
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Kreditverzeichnis	65
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	66
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	85
9.	Forderungsübersicht	86
10.	Verbindlichkeitenübersicht	87
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	88
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	89
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	90
14.	Entwicklung Eigenkapital	91

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

Kirchheimbolanden, 01. Oktober 2019

Ortsgemeinde Jakobsweiler



(Niederauer)  
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung

Kirchheimbolanden

Im Auftrag:



(Billenstein P.)  
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:



(Egleder-Mattern)  
Finanzabteilung

# **Ergebnis- und Finanzrechnung**

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2018

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben	160.218,52	158.450,00	164.350,70	5.900,70	4.132,18
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	89.924,30	66.620,00	76.576,74	9.956,74	-13.347,56
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.802,44	20.990,00	23.891,98	2.901,98	2.089,54
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	923,00	730,00	982,46	252,46	59,46
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.374,61	400,00	1.193,24	793,24	-181,37
E 7 Sonstige laufende Erträge	9.248,03	8.870,00	9.796,74	926,74	548,71
<b>E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>283.490,90</b>	<b>256.060,00</b>	<b>276.791,86</b>	<b>20.731,86</b>	<b>-6.699,04</b>
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.615,27	35.640,00	33.592,53	-2.047,47	1.977,26
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.300,52	69.535,00	63.892,09	-5.642,91	41.591,57
E 11 Abschreibungen	52.047,58	51.920,00	52.456,21	536,21	408,63
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	137.916,16	144.490,00	145.273,87	783,87	7.357,71
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.202,34	3.870,00	3.180,59	-689,41	-1.021,75
<b>E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>248.081,87</b>	<b>305.455,00</b>	<b>298.395,29</b>	<b>-7.059,71</b>	<b>50.313,42</b>
<b>E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.409,03</b>	<b>-49.395,00</b>	<b>-21.603,43</b>	<b>27.791,57</b>	<b>-57.012,46</b>
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-14,05	0,00	26,00	26,00	40,05
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.841,19	5.110,00	1.650,58	-3.459,42	-1.190,61
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.855,24	-5.110,00	-1.624,58	3.485,42	1.230,66
<b>E 20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.553,79</b>	<b>-54.505,00</b>	<b>-23.228,01</b>	<b>31.276,99</b>	<b>-55.781,80</b>
<b>E 21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>6.542,67</b>	<b>0,00</b>	<b>23.463,87</b>	<b>23.463,87</b>	<b>16.921,20</b>
<b>E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>39.096,46</b>	<b>-54.505,00</b>	<b>235,86</b>	<b>54.740,86</b>	<b>-38.860,60</b>
nachrichtlich:					
Gesamterträge	290.019,52	256.060,00	300.281,73	44.221,73	10.262,21
Gesamtaufwendungen	250.923,06	310.565,00	300.045,87	-10.519,13	49.122,81
Differenz	39.096,46	-54.505,00	235,86	54.740,86	-38.860,60

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	164.642,27	158.450,00	164.481,72	6.031,72	-160,55
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	46.488,00	41.590,00	69.773,75	28.183,75	23.285,75
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.506,85	1.630,00	1.288,53	-341,47	-1.218,32
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	924,00	730,00	980,46	250,46	56,46
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.936,71	400,00	1.193,24	793,24	-743,47
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	8.521,45	8.050,00	8.233,63	183,63	-287,82
<b>F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225.019,28</b>	<b>210.850,00</b>	<b>245.951,33</b>	<b>35.101,33</b>	<b>20.932,05</b>
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	29.649,69	35.640,00	29.801,35	-5.838,65	151,66
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.034,34	69.485,00	65.829,29	-3.655,71	45.794,95
F 11 nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	137.804,20	144.490,00	145.304,25	814,25	7.500,05
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.185,61	3.800,00	3.026,24	-773,76	-1.159,37
<b>F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>191.673,84</b>	<b>253.415,00</b>	<b>243.961,13</b>	<b>-9.453,87</b>	<b>52.287,29</b>
<b>F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.345,44</b>	<b>-42.565,00</b>	<b>1.990,20</b>	<b>44.555,20</b>	<b>-31.355,24</b>
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-14,05	0,00	26,00	26,00	40,05
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.841,19	5.110,00	1.650,58	-3.459,42	-1.190,61
<b>F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-2.855,24</b>	<b>-5.110,00</b>	<b>-1.624,58</b>	<b>3.485,42</b>	<b>1.230,66</b>
<b>F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>30.490,20</b>	<b>-47.675,00</b>	<b>365,62</b>	<b>48.040,62</b>	<b>-30.124,58</b>
<b>F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>731,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-731,60</b>
<b>F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>31.221,80</b>	<b>-47.675,00</b>	<b>365,62</b>	<b>48.040,62</b>	<b>-30.856,18</b>
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.292,00	0,00	830,00	830,00	-3.462,00
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	11.300,00	0,00	79.365,00	79.365,00	68.065,00
<b>F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.592,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.195,00</b>	<b>80.195,00</b>	<b>64.603,00</b>
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.698,30	19.000,00	17.571,65	-1.428,35	15.873,35
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.698,30</b>	<b>19.000,00</b>	<b>17.571,65</b>	<b>-1.428,35</b>	<b>15.873,35</b>
<b>F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.893,70</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>62.623,35</b>	<b>81.623,35</b>	<b>48.729,65</b>
<b>F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>45.115,50</b>	<b>-66.675,00</b>	<b>62.988,97</b>	<b>129.663,97</b>	<b>17.873,47</b>

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	16.200,00	13.010,00	13.008,94	-1,06	-3.191,06
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	21.000,00	0,00	0,00	0,00	-21.000,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	37.200,00	13.010,00	13.008,94	-1,06	-24.191,06
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-37.200,00	5.990,00	-13.008,94	-18.998,94	24.191,06
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	-7.911,51	60.685,00	-49.976,04	-110.661,04	-42.064,53
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-45.111,51	66.675,00	-62.984,98	-129.659,98	-17.873,47
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	-3,99	0,00	-3,99	-3,99	0,00
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-45.115,50	66.675,00	-62.988,97	-129.663,97	-17.873,47
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./.. ordentl. Tilgung)	15.021,80	-60.685,00	-12.643,32	48.041,68	-27.665,12
ordentliche Einzahlungen	225.005,23	210.850,00	245.977,33	35.127,33	20.972,10
ordentliche Auszahlungen	194.515,03	258.525,00	245.611,71	-12.913,29	51.096,68
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	30.490,20	-47.675,00	365,62	48.040,62	-30.124,58
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	241.324,84	229.850,00	326.168,34	96.318,34	84.843,50
Gesamtauszahlungen	233.413,33	290.535,00	276.192,30	-14.342,70	42.778,97
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	7.911,51	-60.685,00	49.976,04	110.661,04	42.064,53

\*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

\*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

\*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen



# Teilergebnis- und Teil-Finanzrechnung

## Haushaltsjahr 2018

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

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern				
			Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			(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	35,67	35,67	35,67
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		923,00	120,00	123,00	3,00	-800,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		351,91	100,00	682,24	582,24	330,33
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		800,00	820,00	821,00	1,00	21,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		<b>2.074,91</b>	<b>1.040,00</b>	<b>1.661,91</b>	<b>621,91</b>	<b>-413,00</b>
11	- Personalaufwendungen		12.029,62	11.270,00	25.956,57	14.686,57	13.926,95
12	- Versorgungsaufwendungen		3.072,00	4.450,00	3.072,00	-1.378,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.880,78	3.310,00	2.136,97	-1.173,03	256,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen		112,28	0,00	169,83	169,83	57,55
15	- Abschreibungen auf Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwend., Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen		12,46	30,00	13,12	-16,88	0,66
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		1.599,90	2.550,00	1.816,29	-733,71	216,39
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>18.707,04</b>	<b>21.610,00</b>	<b>33.164,78</b>	<b>11.554,78</b>	<b>14.457,74</b>
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>-16.632,13</b>	<b>-20.570,00</b>	<b>-31.502,87</b>	<b>-10.932,87</b>	<b>-14.870,74</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	= Ordentliches Ergebnis		<b>-16.632,13</b>	<b>-20.570,00</b>	<b>-31.502,87</b>	<b>-10.932,87</b>	<b>-14.870,74</b>
25	+ Außerordentliche Erträge		6.542,67	0,00	23.463,87	23.463,87	16.921,20
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis		<b>6.542,67</b>	<b>0,00</b>	<b>23.463,87</b>	<b>23.463,87</b>	<b>16.921,20</b>
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-10.089,46</b>	<b>-20.570,00</b>	<b>-8.039,00</b>	<b>12.531,00</b>	<b>2.050,46</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-10.089,46</b>	<b>-20.570,00</b>	<b>-8.039,00</b>	<b>12.531,00</b>	<b>2.050,46</b>

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	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)
<b>Ein- und Auszahlungen</b>							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-15.319,35	-21.320,00	-28.216,33	-6.896,33	-12.896,98
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzen- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-15.319,35	-21.320,00	-28.216,33	-6.896,33	-12.896,98
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		-15.319,35	-21.320,00	-28.216,33	-6.896,33	-12.896,98
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		-15.319,35	-21.320,00	-28.216,33	-6.896,33	-12.896,98
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		11.300,00	0,00	79.365,00	79.365,00	68.065,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		11.300,00	0,00	79.365,00	79.365,00	68.065,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.698,30	0,00	0,00	0,00	-1.698,30
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		1.698,30	0,00	0,00	0,00	-1.698,30
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.601,70	0,00	79.365,00	79.365,00	69.763,30
25	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts		-5.717,65	-21.320,00	51.148,67	72.468,67	56.866,32

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	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)
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		879,81	870,00	879,81	9,81	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		<b>879,81</b>	<b>870,00</b>	<b>879,81</b>	<b>9,81</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen		350,60	155,00	0,00	-155,00	-350,60
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		476,38	1.600,00	490,11	-1.109,89	13,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen		999,91	1.000,00	999,91	-0,09	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		561,68	690,00	636,83	-53,17	75,15
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>2.388,57</b>	<b>3.445,00</b>	<b>2.126,85</b>	<b>-1.318,15</b>	<b>-261,72</b>
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>-1.508,76</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.247,04</b>	<b>1.327,96</b>	<b>261,72</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	= Ordentliches Ergebnis		<b>-1.508,76</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.247,04</b>	<b>1.327,96</b>	<b>261,72</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-1.508,76</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.247,04</b>	<b>1.327,96</b>	<b>261,72</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-1.508,76</b>	<b>-2.575,00</b>	<b>-1.247,04</b>	<b>1.327,96</b>	<b>261,72</b>

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Rechtsbindung: extern 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)
<b>Ein- und Auszahlungen</b>							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-1.002,50	-2.445,00	-1.325,67	1.119,33	-323,17
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzen- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.002,50	-2.445,00	-1.325,67	1.119,33	-323,17
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		-1.002,50	-2.445,00	-1.325,67	1.119,33	-323,17
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		-1.002,50	-2.445,00	-1.325,67	1.119,33	-323,17
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		-1.002,50	-2.445,00	-1.325,67	1.119,33	-323,17

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend		extern				
				Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisrechnung</u>				Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>				(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			4.584,43	4.570,00	4.584,42	14,42	-0,01
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			<b>4.584,43</b>	<b>4.570,00</b>	<b>4.584,42</b>	<b>14,42</b>	<b>-0,01</b>
11	- Personalaufwendungen			2.224,96	2.025,00	0,00	-2.025,00	-2.224,96
12	- Versorgungsaufwendungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-186,61	11.850,00	18.312,46	6.462,46	18.499,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen			7.077,86	7.100,00	7.077,91	-22,09	0,05
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			21,76	30,00	22,34	-7,66	0,58
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			<b>9.137,97</b>	<b>21.005,00</b>	<b>25.412,71</b>	<b>4.407,71</b>	<b>16.274,74</b>
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			<b>-4.553,54</b>	<b>-16.435,00</b>	<b>-20.828,29</b>	<b>-4.393,29</b>	<b>-16.274,75</b>
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			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	= Ordentliches Ergebnis			<b>-4.553,54</b>	<b>-16.435,00</b>	<b>-20.828,29</b>	<b>-4.393,29</b>	<b>-16.274,75</b>
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			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -			<b>-4.553,54</b>	<b>-16.435,00</b>	<b>-20.828,29</b>	<b>-4.393,29</b>	<b>-16.274,75</b>
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			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -			<b>-4.553,54</b>	<b>-16.435,00</b>	<b>-20.828,29</b>	<b>-4.393,29</b>	<b>-16.274,75</b>

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend		extern			
			Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilfinanzrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	
<u>Ein- und Auszahlungen</u>			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	
						Ergebn.verän.	
						ggü HhVj (Sp3-1)	
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		-2.067,27	-13.855,00	-18.263,81	-4.408,81	-16.196,54
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzen- u. -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.067,27	-13.855,00	-18.263,81	-4.408,81	-16.196,54
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		-2.067,27	-13.855,00	-18.263,81	-4.408,81	-16.196,54
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		-2.067,27	-13.855,00	-18.263,81	-4.408,81	-16.196,54
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		-2.067,27	-13.855,00	-18.263,81	-4.408,81	-16.196,54

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt		extern			
			Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			(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		38.122,06	19.740,00	19.878,84	138,84	-18.243,22
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.802,44	20.990,00	23.891,98	2.901,98	2.089,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	610,00	859,46	249,46	859,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.022,70	300,00	511,00	211,00	-511,70
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		8.379,60	8.050,00	8.963,25	913,25	583,65
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		<b>69.326,80</b>	<b>49.690,00</b>	<b>54.104,53</b>	<b>4.414,53</b>	<b>-15.222,27</b>
11	- Personalaufwendungen		13.938,09	17.740,00	4.563,96	-13.176,04	-9.374,13
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.129,97	52.775,00	42.952,55	-9.822,45	22.822,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen		43.857,53	43.820,00	44.208,56	388,56	351,03
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		2.006,51	600,00	592,62	-7,38	-1.413,89
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>79.932,10</b>	<b>114.935,00</b>	<b>92.317,69</b>	<b>-22.617,31</b>	<b>12.385,59</b>
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>-10.605,30</b>	<b>-65.245,00</b>	<b>-38.213,16</b>	<b>27.031,84</b>	<b>-27.607,86</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		4,95	0,00	0,00	0,00	-4,95
22	- Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis		<b>4,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,95</b>
24	= Ordentliches Ergebnis		<b>-10.600,35</b>	<b>-65.245,00</b>	<b>-38.213,16</b>	<b>27.031,84</b>	<b>-27.612,81</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-10.600,35</b>	<b>-65.245,00</b>	<b>-38.213,16</b>	<b>27.031,84</b>	<b>-27.612,81</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>-10.600,35</b>	<b>-65.245,00</b>	<b>-38.213,16</b>	<b>27.031,84</b>	<b>-27.612,81</b>



## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	Rechtsbindung:			extern	
			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Pflichtaufgabe
<b>Teilfinanzrechnung</b>							
<b>Ein- und Auszahlungen</b>							
1 Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit			-21.453,97	-60.375,00	-20.592,58	39.782,42	861,39
2 Saldo der Zins- u. sonst. Finanzen- u. -auszahlungen			4,95	0,00	0,00	0,00	-4,95
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-21.449,02	-60.375,00	-20.592,58	39.782,42	856,44
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			731,60	0,00	0,00	0,00	-731,60
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen			-20.717,42	-60.375,00	-20.592,58	39.782,42	124,84
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			-20.717,42	-60.375,00	-20.592,58	39.782,42	124,84
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			4.292,00	0,00	830,00	830,00	-3.462,00
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			4.292,00	0,00	830,00	830,00	-3.462,00
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	19.000,00	17.571,65	-1.428,35	17.571,65
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	19.000,00	17.571,65	-1.428,35	17.571,65
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.292,00	-19.000,00	-16.741,65	2.258,35	-21.033,65
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts			-16.425,42	-79.375,00	-37.334,23	42.040,77	-20.908,81

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen		extern			
			Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisrechnung</u>			Ergebnis Vorjahr	Gesamt-Ansatz	Rechn.ergebnis	Vergl. Ansatz/RE	Ergebn.verän.
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			(Spalte 1)	HHJ (Spalte 2)	HHJ (Spalte 3)	HHJ (Sp3-2)	ggü HhVj (Sp3-1)
1	Steuern und ähnliche Abgaben		160.218,52	158.450,00	164.350,70	5.900,70	4.132,18
2	+ Zuwend., allg. Umlagen u. sonst.Transfererträge		46.338,00	41.440,00	51.198,00	9.758,00	4.860,00
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		68,43	0,00	12,49	12,49	-55,94
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit		<b>206.624,95</b>	<b>199.890,00</b>	<b>215.561,19</b>	<b>15.671,19</b>	<b>8.936,24</b>
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		137.903,70	144.460,00	145.260,75	800,75	7.357,05
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		12,49	0,00	112,51	112,51	100,02
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>137.916,19</b>	<b>144.460,00</b>	<b>145.373,26</b>	<b>913,26</b>	<b>7.457,07</b>
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>68.708,76</b>	<b>55.430,00</b>	<b>70.187,93</b>	<b>14.757,93</b>	<b>1.479,17</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		-19,00	0,00	26,00	26,00	45,00
22	- Zinsenaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen		2.841,19	5.110,00	1.650,58	-3.459,42	-1.190,61
23	= Finanzergebnis		<b>-2.860,19</b>	<b>-5.110,00</b>	<b>-1.624,58</b>	<b>3.485,42</b>	<b>1.235,61</b>
24	= Ordentliches Ergebnis		<b>65.848,57</b>	<b>50.320,00</b>	<b>68.563,35</b>	<b>18.243,35</b>	<b>2.714,78</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	= Jahresergebnis - vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>65.848,57</b>	<b>50.320,00</b>	<b>68.563,35</b>	<b>18.243,35</b>	<b>2.714,78</b>
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		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	= Jahresergebnis - nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen -		<b>65.848,57</b>	<b>50.320,00</b>	<b>68.563,35</b>	<b>18.243,35</b>	<b>2.714,78</b>

## Doppischer Produktplan 2018 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)
<b>Ein- und Auszahlungen</b>							
1	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verw.tätigkeit		73.188,53	55.430,00	70.388,59	14.958,59	-2.799,94
2	Saldo der Zins- u. sonst. Finanzen- u. -auszahlungen		-2.860,19	-5.110,00	-1.624,58	3.485,42	1.235,61
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		70.328,34	50.320,00	68.764,01	18.444,01	-1.564,33
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		70.328,34	50.320,00	68.764,01	18.444,01	-1.564,33
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		70.328,34	50.320,00	68.764,01	18.444,01	-1.564,33
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		70.328,34	50.320,00	68.764,01	18.444,01	-1.564,33

# **Bilanz**

zum 31.12.2018

## Bilanz der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2018

## Aktiva

## Passiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>1.087.129,53</b>	<b>1.054.327,47</b>	<b>-32.802,06</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	4.4	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	4.1.1	<b>34.445,36</b>	<b>32.601,17</b>	<b>-1.844,19</b>	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	-148.808,52	-109.712,06	39.096,46
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		1.250,00	1.250,00	0,00	1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	<b>1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	4.4.2	<b>39.096,46</b>	<b>235,86</b>	<b>-38.860,60</b>
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		33.195,36	31.351,17	-1.844,19	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		109.712,06	109.476,20	-235,86
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00					
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	<b>2. Sonderposten</b>	4.5	<b>829.208,17</b>	<b>782.392,50</b>	<b>-46.815,67</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	4.1.2	<b>1.052.684,17</b>	<b>1.021.726,30</b>	<b>-30.957,87</b>	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	<b>761.010,72</b>	<b>717.392,19</b>	<b>-43.618,53</b>
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		33.010,28	27.907,17	-5.103,11	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		404.468,78	379.395,71	-25.073,07
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		379.709,82	370.971,90	-8.737,92	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		352.136,22	333.590,76	-18.545,46
1.2.4 Infrastrukturvermögen		634.770,02	617.721,92	-17.048,10	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		4.405,72	4.405,72	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	<b>50.215,49</b>	<b>47.166,90</b>	<b>-3.048,59</b>
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	<b>17.981,96</b>	<b>17.833,41</b>	<b>-148,55</b>
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.194,05	5.125,31	-68,74	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.7 Sonstige Sonderposten	4.5.5	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	<b>3. Rückstellungen</b>	4.6	<b>35.286,16</b>	<b>38.286,34</b>	<b>3.000,18</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		34.552,00	35.403,00	851,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		734,16	2.883,34	2.149,18
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	4.7	<b>419.378,89</b>	<b>358.119,04</b>	<b>-61.259,85</b>
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		<b>180.508,94</b>	<b>167.500,00</b>	<b>-13.008,94</b>
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	180.508,94	167.500,00	-13.008,94
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>		<b>86.338,77</b>	<b>14.442,73</b>	<b>-71.896,04</b>	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
<b>2.1. Vorräte</b>	4.2.1	<b>66.657,75</b>	<b>10.756,62</b>	<b>-55.901,13</b>	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		<b>2.857,14</b>	<b>3.603,73</b>	<b>746,59</b>
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		66.657,75	10.756,62	-55.901,13	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
<b>2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	4.2.2	<b>19.681,02</b>	<b>3.686,11</b>	<b>-15.994,91</b>	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		33,05	22,16	-10,89
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	19.632,44	2.285,13	-17.347,31	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.2	<b>235.708,02</b>	<b>185.703,98</b>	<b>-50.004,04</b>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.4	31,00	1.352,57	1.321,57	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	4.7.3	271,74	1.289,17	1.017,43
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.8	<b>2,00</b>	<b>143,38</b>	<b>141,38</b>
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	0,45	0,45					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.2.2.2	17,58	47,96	30,38					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00					
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
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					
<b>2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	4.2.5	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>3. Ausgleichsposten für latende Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.3	<b>694,86</b>	<b>694,86</b>	<b>0,00</b>					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		694,86	694,86	0,00					
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>109.712,06</b>	<b>109.476,20</b>	<b>-235,86</b>					
<b>Summe: Aktiva</b>		<b>1.283.875,22</b>	<b>1.178.941,26</b>	<b>-104.933,96</b>	<b>Summe: Passiva</b>		<b>1.283.875,22</b>	<b>1.178.941,26</b>	<b>-104.933,96</b>

Nr.	Name	Stand 31.12.2018
	<b>Aktiva</b>	
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.054.327,47</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>32.601,17</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte (Lizenzen)</b>	<b>1.250,00</b>
011500	sonstige Rechte und Werte	1.250,00
<b>1.1.3</b>	<b>Gezahlte Investitionskostenzuschüsse</b>	<b>31.351,17</b>
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	31.351,17
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1.021.726,30</b>
<b>1.2.2</b>	<b>Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>27.907,17</b>
022500	Kinderspielplätze	6.763,46
022900	Sonstige Grünflächen	602,45
023100	Ackerland	14.225,39
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.981,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	4.334,87
<b>1.2.3</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>370.971,90</b>
032200	Jugendeinrichtungen	6.616,91
034300	Museen	42.827,84
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	299.054,00
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	18.962,15
039800	Bauhof	3.511,00
<b>1.2.4</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>617.721,92</b>
041500	Stützbauwerke	17.930,10
048200	Straßen	497.251,24
048310	Fußwege	8,00
048340	Landwirtschaftliche Wege	60.991,67
048390	Sonstige Wege	6.409,55
048490	Sonstige Plätze	4.302,04
048700	Straßenbeleuchtung	7.640,20
049200	wasserbauliche Anlagen	21.766,13
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.422,99

<b>1.2.8</b>		<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>5.125,31</b>
	082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.125,31
<b>1.2.10</b>		<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>0,00</b>
	096100	Anlagen im Bau	0,00
<b>1.3</b>		<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>14.442,73</b>
<b>2.1</b>		<b>Vorräte</b>	<b>10.756,62</b>
<b>2.1.3</b>		<b>Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren</b>	<b>10.756,62</b>
	143300	Bauplätze (erschlossen)	10.756,62
<b>2.2</b>		<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.686,11</b>
<b>2.2.1</b>		<b>Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>2.285,13</b>
	151900	Gebührenforderungen gegen den übrigen Bereich	35,00
	152500	Beitragsforderungen gegen private Unternehmen	23,16
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	457,81
	153500	Steuerforderungen gegen private Unternehmen	348,62
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	300,41
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	1.149,12
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-28,99
<b>2.2.2</b>		<b>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.352,57</b>
	165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	585,34
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	767,23
<b>2.2.5</b>		<b>Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...</b>	<b>0,45</b>
	173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	0,45
<b>2.2.6</b>		<b>Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>47,96</b>
	174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	47,96
<b>2.2.7</b>		<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>
	179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge	75,00
	212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagung	-75,00
<b>4.</b>		<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>694,86</b>
<b>4.2</b>		<b>Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>694,86</b>
	195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	694,86
<b>5.</b>		<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>109.476,20</b>
	196100	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	109.476,20
		<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.178.941,26</b>

		<b>Passiva</b>
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Kapitalrücklage</b>	<b>-109.712,06</b>
	201100 Kapitalrücklage	-109.712,06
<b>1.3</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>235,86</b>
	203300 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	235,86
<b>1.4</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>109.476,20</b>
	204400 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	109.476,20
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>782.392,50</b>
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>717.392,19</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b>379.395,71</b>
	231300 Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	0,00
	231400 Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	292.576,93
	231500 Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	86.818,78
<b>2.2.2</b>	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>333.590,76</b>
	232500 Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	333.590,76
<b>2.2.3</b>	<b>Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen</b>	<b>4.405,72</b>
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00
	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.405,72
<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>47.166,90</b>
	234100 Sopo für den Gebührenaussgleich	47.166,90
<b>2.5</b>	<b>Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	<b>17.833,41</b>
	236100 Sopo für Grabnutzungsentgelte	17.833,41
<b>2.7</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>0,00</b>
	239900 Sopo Sonstige	0,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>38.286,34</b>
<b>3.1</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>35.403,00</b>
	243100 Beschäftigte	5.588,00
	243200 Versorgungsempfänger	29.815,00
<b>3.4</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>2.883,34</b>
	291100 Urlaubsrückstellungen	174,96
	292100 Überstundenrückstellungen	2.708,38



<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>358.119,04</b>
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>167.500,00</b>
<b>4.2.1</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>167.500,00</b>
	315107 Volksbank	71.500,00
	315207 Sparkasse	96.000,00
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>3.603,73</b>
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	1.727,10
	355910 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00
	355998 Negative Ford./VB (4.5)	767,23
	359100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den übrigen Bereich	1.109,40
<b>4.9</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen</b>	<b>22,16</b>
	353100 Verbindlichkeiten gegenüber Eigenvermögen	21,71
	373998 Negative Ford./VB (4.9)	0,45
<b>4.10</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>185.703,98</b>
	354300 Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,00
	354400 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00
	364200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-47,96
	374200 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	0,00
	374310 Verbindlichkeiten OG's an VG	185.682,98
	374900 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00
	374998 Negative Ford./VB (4.10)	47,96
<b>4.11</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.289,17</b>
	376300 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
	379110 Überzahlungen	140,05
	379200 Kautionen	0,00
	379898 Negative Ford./VB (4.11)	1.149,12
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>143,38</b>
	399100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	143,38
<b>Summe Passiva</b>		<b>1.178.941,26</b>

# Anhang nach § 48 GemHVO

Ortsgemeinde Jakobsweiler

## 1. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Ortsgemeinde Jakobsweiler 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 haben sich gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht geändert.

## 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 34.445,36 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 1.844,19 € vermindert sich dieser Betrag auf 32.601,17 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2018 setzt sich wie folgt zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 31.12.2017	Zugang/Abgang 2018	Abschreibungen 2018	Stand 31.12.2018
Inv.kostenpauschalen für Straßenoberflächenentwässerung	33.195,36 €		1.844,19 €	31.351,17 €
Dienstbarkeit zu Pl.Nr. 1351, Rückhaltebecken	1.250,00 €			1.250,00 €
Gesamt:	34.445,36 €	0,00 €	1.844,19 €	32.601,17 €

#### 4.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Das Sachanlagevermögen (1.021.726,30 €) wurde in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen. Insgesamt sinkt der Wert des Sachanlagevermögens um 30.957,87 €.

Die Veränderungen stellen sich wie folgt dar:

1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.368,50 €	Erwerb eines Geschirr-Hochschrankes für das Dorfgemeinschaftshaus
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.285,65 €	AIB Errichtung einer Stützmauer in der Schulstraße
	<b>Zugänge und Abgänge zusammen:</b>	<b>19.654,15 €</b>	

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

1.2.4	Infrastrukturvermögen	18.285,65 €	Aktivierung AIB Errichtung einer Stützmauer in der Schulstraße
	<b>Aktivierungen zusammen:</b>	<b>18.285,65 €</b>	
	<b>Zugänge, Abgänge und Aktivierungen zusammen:</b>	<b>37.939,80 €</b>	

Von diesen **37.939,80 €** sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und Aktivierungsbuchungen abzusetzen.

	<b>37.939,80 €</b>	
Planmäßige Abschreibungen	-50.612,02 €	
Aktivierungsbuchungen	-18.285,65 €	Umbuchung von 1.2.10 (Anlagen im Bau) auf 1.2.4 (Infrastrukturvermögen)

**Veränderung Sachanlagevermögen insgesamt: -30.957,87 €**

#### 4.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen sind keine vorhanden.

#### 4.2 Umlaufvermögen

##### 4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im abgelaufenen Jahr wurde ein Bauplatz veräußert.

	Stand zum 31.12.2017	Veränderung		Stand zum 31.12.2018
		Zugang/Abgang	Verkauf	
Auf der Hohl, Pl.Nr. 1358/1	45.512,89 €		45.512,89 €	0,00 €
Auf der Hohl, Pl.Nr. 1358/2	5.378,31 €			5.378,31 €
Auf der Hohl, Pl.Nr. 1358/3	5.315,16 €		5.315,16 €	0,00 €
Auf der Hohl, Pl.Nr. 1358/4	5.073,08 €		5.073,08 €	0,00 €
Auf der Hohl, Pl.Nr. 1358/10	5.378,31 €			5.378,31 €
Gesamt:	<b>66.657,75 €</b>	0,00 €	55.901,13 €	<b>10.756,62 €</b>

#### 4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

Die in der Bilanz zum 31.12.2018 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt: 3.686,11 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.285,13 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.352,57 €
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen	0,45 €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47,96 €

Eventuelle Differenzen zum Rückstandsverzeichnis ergeben sich daraus, dass im Rückstandsverzeichnis auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen von Konzessionsabgaben) bzw. die Niederschlagungen nicht enthalten sind. Weiterhin sind negative Verbindlichkeiten ebenfalls als Forderung auszuweisen (z. B. Rückerstattung zu viel gezahlter Abgaben und Stromkosten).

#### 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**). Für die Ortsgemeinde Jakobsweiler wurden 2018 Niederschlagungen in Höhe von 75,00 € ausgewiesen, die vollständig einzelwertberichtigt wurden.

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 **2.899,46 €** pauschalwertberichtigt, was zu einer Pauschalwertberichtigung in Höhe von **28,99 €** führt.

#### **4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**

Nachdem die im Jahr 2017 noch nicht ausgezahlte Zuwendung des Landes aus dem kommunalen Investitionsprogramm KI 3.0 in Höhe von 18.360,00 € für die energetische Sanierung des Bürgerhauses mittlerweile kassenwirksam geworden ist, handelt es sich bei den verbleibenden öffentlich-rechtlichen Forderungen zum 31.12.2018 in Höhe von 2.285,13 € in erster Linie um rückständige Steuerforderungen.

#### **4.2.4 Liquide Mittel**

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

#### **4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten**

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 694,86 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern (438,86 €) und Ehrensoldzahlungen (256,00 €) für Januar 2019 zusammen, die bereits im Dezember 2018 ausgezahlt wurden.

#### **4.4 Eigenkapital**

Das Eigenkapital der Ortsgemeinde Jakobsweiler beträgt aufgrund der Ausweisung des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages gem. § 39 GemHVO 0,00 €. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag wird auf der Aktivseite unter Bilanzposition 5 ausgewiesen (siehe hierzu auch Pkt. 4.4.4).

##### **4.4.1 Kapitalrücklage**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beträgt die Kapitalrücklage -109.712,06 € und ist um 39.096,46 € höher als im Vorjahr. Ursache hierfür ist die Verrechnung des Jahresüberschusses aus 2017 (39.096,46 €). Durch die Änderung des § 18 GemHVO sind ausgewiesene Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge im Haushaltsfolgejahr direkt mit der Kapitalrücklage zu verrechnen. Ein Ergebnisvortrag erfolgt nicht mehr.

##### **4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**

Der Jahresüberschuss 2018 beträgt lt. Ergebnisrechnung **235,86 €**

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung von 38.860,60 € (2017: Überschuss 39.096,46 €). Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

#### 4.4.3 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Ist das gesamte Eigenkapital aufgezehrt, entsteht ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag. Dieser Überschuss der Passivposten über die Aktivposten ist auf der Aktivseite der Bilanz unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ gesondert auszuweisen. Aus bilanztechnischen Gründen wird in diesem Fall der Überschuss der Passivseite über die Aktivposten auf der Passivseite unter dem dortigen Bilanzposten „1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ ausgewiesen, wodurch das Eigenkapital auf der Passivseite insgesamt auf 0,00 € gestellt wird und ein Negativposten vermieden wird.

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag zum 31.12.2018 beträgt 109.476,20 € und ist aufgrund des Jahresüberschusses 2018 (235,86 €) niedriger als im Vorjahr.

#### 4.5 Sonderposten

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

##### 4.5.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

##### 4.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

Die in der Bilanz zum 31.12.2018 ausgewiesenen **Sonderposten** betragen insgesamt: **717.392,19 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2017	404.468,78 €
2.2.1 <b>Planmäßige Abschreibungen 2018</b> auf Sonderposten aus Zuwendungen	<b>-25.073,07 €</b>
2.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2017	352.136,22 €
2.2.2 <b>Planmäßige Abschreibungen 2018</b> auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	<b>-18.545,46 €</b>
2.2.3 Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2017	4.405,72 €

#### 4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	Stand zum 31.12.2017	Veränderung		Stand zum 31.12.2018
		Zuführung	Entnahme	
Sonderrücklage Feldwegeunterhaltung	50.215,49 €		3.048,59 €	47.166,90 €
<b>Summe</b>	<b>50.215,49 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.048,59 €</b>	<b>47.166,90 €</b>

Im Haushaltsjahr 2018 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) ein Fehlbetrag in Höhe von 3.048,59 €, der am Jahresende der Sonderrücklage entnommen wurde.

#### 4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Reduzierung bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt -148,55 € setzen zum einen aus der der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-978,55 €) und zum anderen aus der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (830,00 €) zusammen. Der Sonderposten beträgt zum Jahresende 2018 17.833,41 €.

#### 4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2017	Zuführung 2018	Auflösung 2018	Stand 31.12.2018
Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	3.916,00 €	1.672,00 €		<b>5.588,00 €</b>
Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	30.636,00 €		821,00 €	<b>29.815,00 €</b>
Überstundenrückstellungen für Bedienstete	560,60 €	2.147,78 €		<b>2.708,38 €</b>
Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	173,56 €	1,40 €		<b>174,96 €</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>35.286,16 €</b>	<b>3.821,18 €</b>	<b>821,00 €</b>	<b>38.286,34 €</b>

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



#### 4.7 Verbindlichkeiten

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

Verbindlichkeiten (VB) insgesamt zum 31.12.2018 358.119,04 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

		<table border="1"> <tr> <th>lt. Verzeichnis</th> <th>bereinigte Kassen- ausgabereste *)</th> <th>Überzahlungen</th> <th>Verbindlichkeiten an Verbandsgem.</th> </tr> </table>				lt. Verzeichnis	bereinigte Kassen- ausgabereste *)	Überzahlungen	Verbindlichkeiten an Verbandsgem.
lt. Verzeichnis	bereinigte Kassen- ausgabereste *)	Überzahlungen	Verbindlichkeiten an Verbandsgem.						
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	167.500,00 €	167.500,00 €						
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	3.603,73 €		3.603,73 €					
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbänden etc.	22,16 €		22,16 €					
4.10	VB ggü dem sonst. öffentl. Bereich	185.703,98 €		21,00 €	185.682,98 €				
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.289,17 €		1.149,12 €	140,05 €				
			167.500,00 €	4.796,01 €	140,05 €				
					185.682,98 €				

\*) siehe Verzeichnis über Kassenausgabereste unter Berücksichtigung von negativen Forderungen/Verbindlichkeiten

##### 4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Die Ortsgemeinde Jakobsweiler hat zum Ende des Jahres 2018 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskrediten in Höhe von 167.500,00 €. Die Verbindlichkeit aus Investitionskrediten reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um die ordentliche Schuldentilgung in Höhe von 13.008,94 €.

##### 4.7.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich reduzieren sich um 50.004,04 €. Hauptursache hierfür war die Abnahme der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 49.976,04 € auf 185.682,98 €.

#### 4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 143,38 €. Es handelt sich hierbei um im Voraus gezahlte Feldwegeunterhaltungsbeiträge (8,65 €), Grundsteuer A (3,00 €) und Grundsteuer B (131,73 €).

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 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	<b>Stand 31.12.2018</b>	Differenz
Aktiva/Passiva	<u>1.445.232,12 €</u>	<u>1.398.359,83 €</u>	<u>1.365.538,24 €</u>	<u>1.283.875,22 €</u>	<u><b>1.178.941,26 €</b></u>	<u>-104.933,96 €</u>

Die Veränderungen ergeben sich hauptsächlich aufgrund der Verbuchung von planmäßigen Abschreibungen, der planmäßigen Auflösung von Sonderposten und dem Jahresüberschuss für das Jahr 2018.

## 6. Anlagen zum Anhang

- 6.1 Übersicht über die Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung gem. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO
- 6.2 Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke gem. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO
- 6.3 Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken
- 6.4 Übersicht über die Ratsmitglieder gem. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO
- 6.5 Graphische Darstellung der Bilanz

## 6.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

Pl.Nr.	Größe (m²)	Lage	Rechte	Anlage-Nr.
1332	2.382	In der Weishald	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008544
1336	2.556	Im Bangert	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008527
1423	380	Kirchstraße	Taufrecht Eigentümer Pl.-Nr. 1422	AN0008570
1424	446	Kirchstraße		AN0008560
1446	3.366	Friedhofstraße	Geh- und Fahrtrecht Eig. Pl.-Nr. 1445	AN0008565
1480	578	Schulstraße 4	Umspannungsrecht Pfalzwerke AG und Baulast (Blatt 4), Dorfgemeinschaftshaus	AN0008566
1647	2.191	Im Hahndorn	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008505
1652	568	Im Schlag oben am Weg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008536
1665	660	Gebrochene Gewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008525
1670	666	Gebrochene Gewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008506
1671	873	Gebrochene Gewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008509
1672	612	Im Bremenberg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008529
1700	930	Im Harzbusch	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008531
1709	2.881	In den Wolfsäckern	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008539
1717	14.565	In den Wolfsäckern	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008540
1760	1.402	Wingertsberg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008556
1770/2	2.561	Weitersweiler Straße	Ausglfl.für Weitersweilerweg Erw.2	AN0008514
1772	314	Weitersweiler Straße	Ausglfl.für Weitersweilerweg Erw.2	AN0008515
1780	3.386	Rosengarten	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0008549

**6.2 Altlastenverdächtige Grundstücke**

Pl.Nr.	Größe (m <sup>2</sup> )	Lage	Abgelagerte Abfallarten
1623	1.798	Im Hirschenstück	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
1749	2.878	Pfuhlstück	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle

**Da kein Verdacht auf Mitablagerung von sonstigen Abfällen besteht, ist die Bildung einer Rückstellung nicht erforderlich.**

## 6.3 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

Gde.	Pl.Nr.	Lage	Nutzungen	Gesamtwert
07	1351	Ackerland Auf der Hohl	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Schlammfang-, Rückhaltebeckenrecht)	500,00 €

## 6.4 Sonstige Anhangsangaben

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

#### **Wahlperiode 2014-2019**

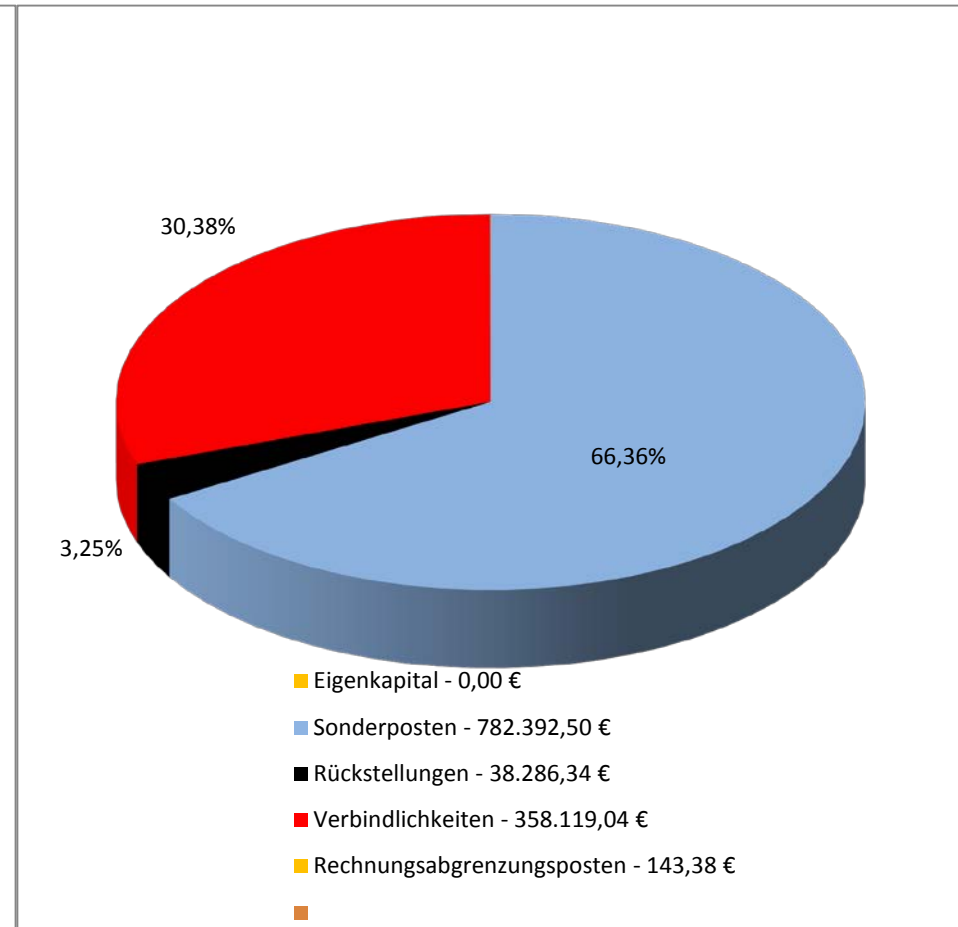
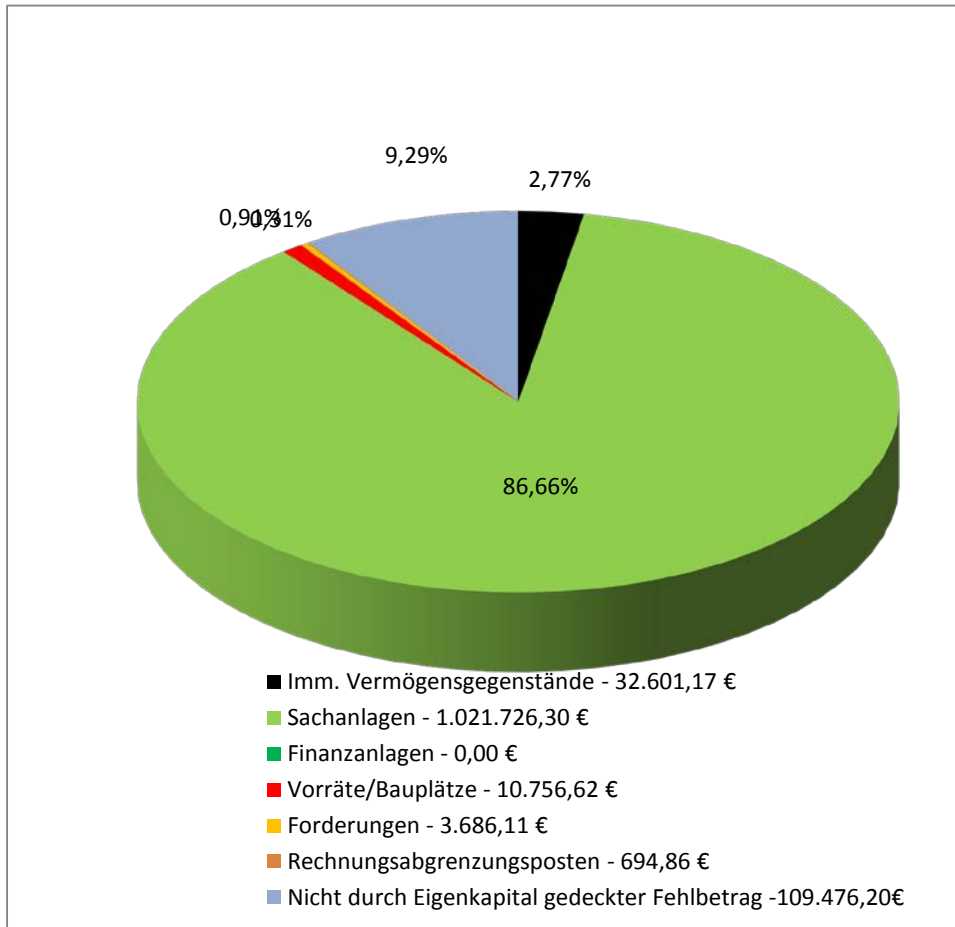
Ortsbürgermeister	Helmut Albert Niederauer
Erster Beigeordneter	Michael Hauptmann
Beigeordneter	Michael Schmitt
Ratsmitglieder	Bernhard Busam Karl-Heinz Mann Hilde Van Kirk Kerstin Wagner

## 6.5 Graphische Darstellung der Bilanz zum 31.12.2018

Ortsgemeinde Jakobsweiler

**Aktiva - 1.178.941,26 €**

**Passiva - 1.178.941,26 €**



**Ortsgemeinde Jakobsweiler**



# **Rechenschaftsbericht**

gem. § 49 GemHVO

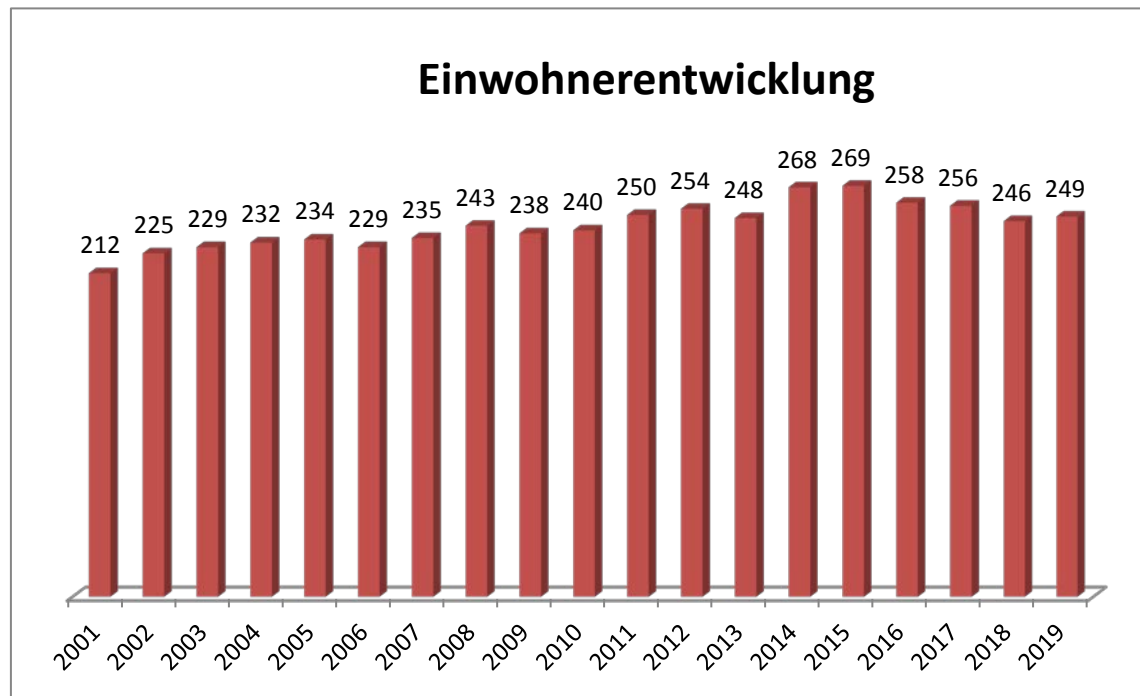
**für das Haushaltsjahr 2018**





## 1. Allgemeines

Ortsbürgermeisterin: Helmut Albert Niederauer  
Erste/r Beigeordnete/r: Ute Schlicksupp  
Beigeordneter: Bernhard Busam  
Einwohner zum 30.06.2019: 249  
Gemarkungsgröße: 240 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2001	212
2002	225
2003	229
2004	232
2005	234
2006	229
2007	235
2008	243
2009	238
2010	240
2011	250
2012	254
2013	248
2014	268
2015	269
2016	258
2017	256
2018	246
2019	249

## 2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2018 wurde unter Beachtung des § 108 GemO in Verbindung mit § 49 GemHVO erstellt. Im Rechenschaftsbericht wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dargestellt, sodass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt werden kann. Dazu wird ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr gegeben.

### 3. Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF)

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22. September 2010 von Ministerpräsident 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 bestehenden 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 Jakobsweiler hat am 07.05.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen.**

**Der errechnete Teilnahmebetrag für Jakobsweiler beträgt 204.549,71 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009) .**

**Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 10.05.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 21.05.2012 gegengezeichnet. Mit Datum vom 04.12.2017 wurde ein Änderungsvertrag zum bestehenden Konsolidierungsvertrag geschlossen.**

Inhalt dieses Vertrages sind folgende, eigene Konsolidierungsmaßnahmen:

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

Der Konsolidierungsnachweis der Ortsgemeinde sowie der Konsolidierungspfad für das Jahr 2018 sind in den beiden nachfolgenden Übersichten dargestellt.

Zu den eigenen Konsolidierungsmaßnahmen erhält die Gemeinde eine jährliche Zuweisung vom Land in Höhe von 7.193,00 € (Bu-Stelle: 6.1.1.00.413200).

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2018	geplanter Konsolidierungsanteil 2018	Rechnungsergebnis 2018	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2018
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-42.565		1.990,20	
<b>Zentrale Finanzleistungen</b>								
darunter:			<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>		<b>24.390</b>	<b>1.917</b>	<b>25.778,67</b>	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330%	2.300	198	2.325,31	211,39
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360%	19.700	1.218	21.281,36	1.581,81
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	2.390	501	2.172,00	960,00
<b>Gestaltung Umwelt</b>								
darunter:			<u>Sonstige laufende Einzahlungen</u>		<b>2.650</b>	<b>2.558</b>	<b>2.830,79</b>	
	4	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	2.650	2.558	2.830,79	2.830,79
	...							
	<b>Summe</b>			<b>Erhöhung der Einzahlungen</b>		<b>4.475</b>		
				<b>Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt</b>		<b>4.475</b>		<b>5.583,99</b>

**nachrichtlich:**

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag	3.597,00
Mindesttilgung = 80 v. H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag (10.790,00 €)	8.632,00

**Hiermit wird bestätigt, dass der im Konsolidierungsvertrag aufgeführte Konsolidierungsbeitrag realisiert wurde. Das Konsolidierungsergebnis nach § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages konnte nicht erzielt werden.**

**Eine tatsächliche Reduzierung der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde in Höhe von 80 v.H. der Jahresleistung lt. Konsolidierungsvertrag konnte nicht ausgewiesen werden, da der laufende Fehlbetrag 2018 höher ist. Folglich haben die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2018 zugenommen.**

**Die Ursachen hierfür sind eine mangelnde Finanzausstattung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs und eine hohe Umlagebelastung.**

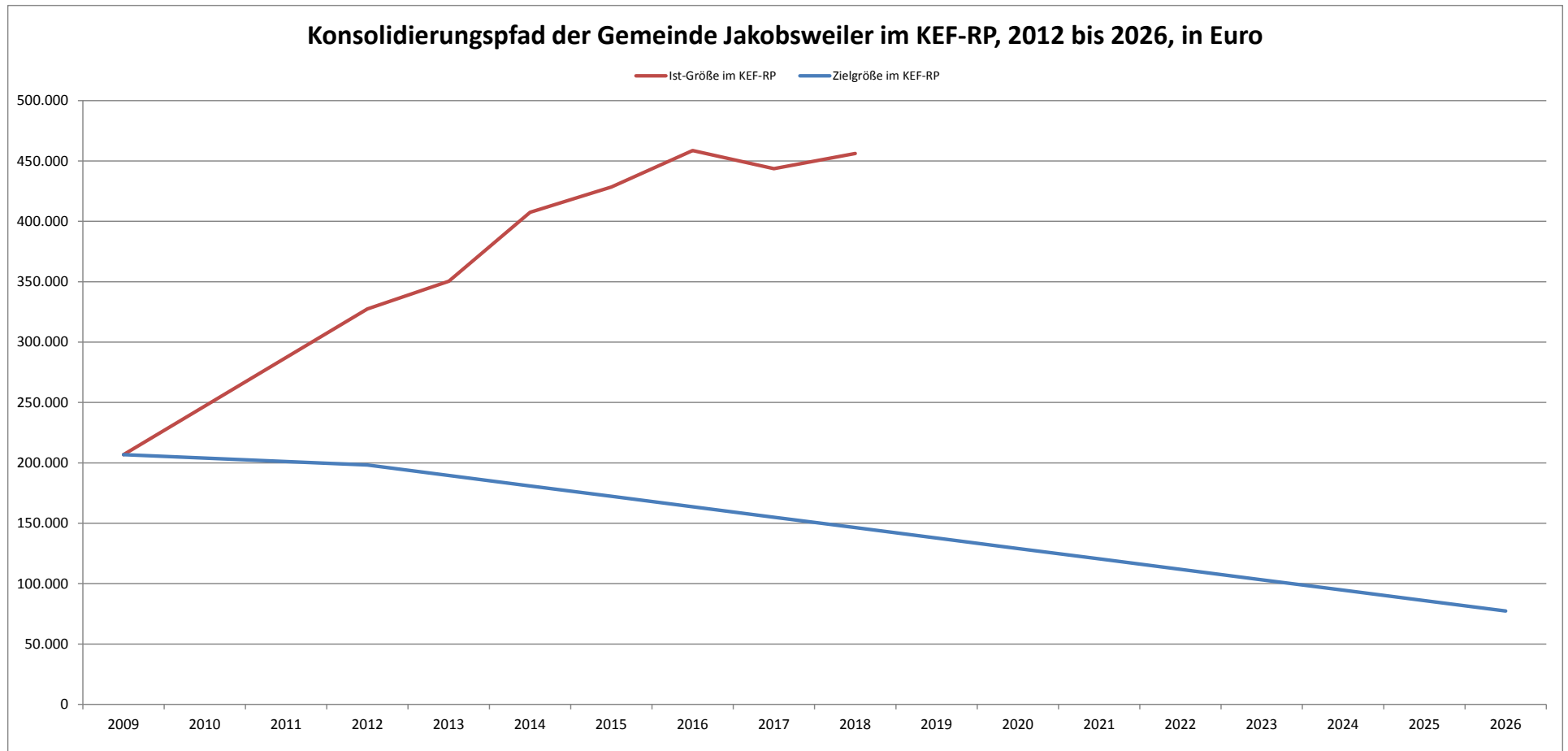
**Die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels nach § 2 Abs. 3 Satz 2 des Konsolidierungsvertrags liegt vor. Eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im möglichen Umfang wurde vorgenommen.**

Jakobsweiler, 01.10.2018

gez. Niederauer

(Niederauer)  
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	206.815	198.183	189.551	180.918	172.286	163.654	155.022	146.390	137.758	129.125	120.493	111.861	103.229	94.597	85.964	77.332
Ist-Größe	206.815	327.434	350.434	407.526	428.492	458.658	443.636	456.280								



#### 4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2018

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	256.060,00 €	<b>300.281,73 €</b>	44.221,73 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	310.565,00 €	<b>300.045,87 €</b>	-10.519,13 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-54.505,00 €	<b>235,86 €</b>	54.740,86 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>			
die ordentlichen Einzahlungen auf	210.850,00 €	<b>245.977,33 €</b>	35.127,33 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	258.525,00 €	<b>245.611,71 €</b>	0,00 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-47.675,00 €	<b>365,62 €</b>	48.040,62 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	<b>80.195,00 €</b>	80.195,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.000,00 €	<b>17.571,65 €</b>	-1.428,35 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-19.000,00 €	<b>62.623,35 €</b>	81.623,35 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	19.000,00 €	<b>0,00 €</b>	-19.000,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	13.010,00 €	<b>13.008,94 €</b>	-1,06 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	5.990,00 €	<b>-13.008,94 €</b>	-18.998,94 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	<b>-3,99 €</b>	-3,99 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	<b>-3,99 €</b>	-3,99 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	229.850,00 €	<b>326.168,34 €</b>	96.318,34 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	290.535,00 €	<b>276.192,30 €</b>	-14.342,70 €
Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-60.685,00 €	<b>49.976,04 €</b>	110.661,04 €

## 5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2018	Rechnungsergebnis 2018		Abweichungen	
		in €	in %		
<b>Erträge</b>					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.450,00 €	164.350,70 €	54,73%	5.900,70 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	66.620,00 €	76.576,74 €	25,50%	9.956,74 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.990,00 €	23.891,98 €	7,96%	2.901,98 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	730,00 €	982,46 €	0,33%	252,46 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00 €	1.193,24 €	0,40%	793,24 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	8.870,00 €	9.796,74 €	3,26%	926,74 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	26,00 €	0,01%	26,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	23.463,87 €	7,81%	23.463,87 €
	<b>Summe Erträge</b>	<b>256.060,00 €</b>	<b>300.281,73 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>44.221,73 €</b>
<b>Aufwendungen</b>					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.640,00 €	33.592,53 €	146,22%	-2.047,47 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.535,00 €	63.892,09 €	21,29%	-5.642,91 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	51.920,00 €	52.456,21 €	17,48%	536,21 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	144.490,00 €	145.273,87 €	48,42%	783,87 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	3.870,00 €	3.180,59 €	1,06%	-689,41 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.110,00 €	1.650,58 €	0,55%	-3.459,42 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>310.565,00 €</b>	<b>300.045,87 €</b>	<b>235,02%</b>	<b>-10.519,13 €</b>
	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-54.505,00 €</b>	<b>235,86 €</b>		<b>54.740,86 €</b>

Während im Haushaltsplan für 2018 noch von einem Fehlbetrag in Höhe von 54.505,00 € ausgegangen werden musste, schloss das Jahr 2018 mit einem Überschuss in Höhe von 235,86 € ab. Ursache für diese Ergebnisverbesserung sind Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie bei Personal- und Versorgungsaufwendungen. Darüber hinaus konnten außerordentliche Erträge durch den Verkauf von drei Bauplätzen erzielt werden (23.463,87 €).

## Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben werden Mehrerträge in Höhe von 5.900,70 € ausgewiesen. Ursache hierfür sind Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (BuSt. 6.1.1.00.402100, 5.345,78 €) und bei der Grundsteuer B (1.452,88 €). Bei den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG sind dagegen Mindererträge in Höhe von 707,74 € entstanden. Ursache hierfür sind geänderte Schlüsselzahlen.
- zu 5.2 Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge sind mit insgesamt 76.576,74 € um 9.956,74 € höher als veranschlagt. Hier wurden bei den Schlüsselzuweisungen Mehrerträge in Höhe von 9.207,00 € ausgewiesen.
- zu 5.4 Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Erträge in Höhe von 23.891,98 € verbucht. Zur Abdeckung des Fehlbetrages 2018 im Produkt 5.5.5.90 "Wirtschaftswege" erfolgte eine Rücklagenentnahme aus der Feldwegerücklage, die hier ausgewiesen wird.
- zu 5.5 Die Ansätze bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (730,00 €) sind im Wesentlichen eingehalten worden. Die hier ausgewiesenen Erträge beinhalten neben den Pachteinahmen auch die Jagdpacht.
- zu 5.6 Mehreinnahmen bei den Kostenerstattungen für Grabherstellungskosten (211,00 €) sowie eine höhere Erstattung für geleistete Arbeitsstunden des Gemeindefacharbeiters für die Verbandsgemeinde (582,24 €) führen zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 793,24 € im Bereich der Kostenerstattungen und -umlagen.
- zu 5.7 Bei den sonstigen laufenden Erträgen ergaben sich Mehrerträge von 926,74 €. Ursache hierfür sind höhere Konzessionsabgaben für Strom (712,78 €) und Wasser (200,47 €).
- zu 5.9 Die außerordentlichen Erträge von 23.463,87 € sind auf den Verkauf von drei Bauplätzen zurückzuführen (Differenz Buchwert-Kaufpreis).
- zu 5.10 Die Einsparungen bei den Personalaufwendungen (2.047,47 €) resultieren überwiegend aus geringeren Aufwendungen der Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister, die Beigeordneten und die Ratsmitglieder.
- zu 5.11 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Minderaufwendungen in Höhe von 5.642,91 € ausgewiesen werden. Größere Veränderungen ergaben sich bei folgenden Positionen:
- |                 |   |             |
|-----------------|---|-------------|
| 1.1.4.30.523510 | Wartung- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark   | -484,06 €   |
| 2.8.1.00.524904 | Aufwendungen für Ortsverschönerung  | -600,00 €   |
| 3.6.5.20.525430 | Erstattung Personalkosten an Kreis für Kita Dannenfels (Nachzahlung aufgrund Abrechnung 2016) | 6.849,14 €  |
| 5.4.1.11.523204 | Pauschale für die Ableitung von Niederschlagswasser in die Kanalisation                       | -1.157,00 € |
| 5.4.1.11.523380 | Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze  | -4.339,44 € |
| 5.4.1.12.523202 | Stromkosten / Straßenbeleuchtung  | -575,40 €   |
| 5.5.3.10.523110 | Unterhaltung / Friedhof   | -631,99 €   |
| 5.7.3.20.523130 | Unterhaltung / Dorfgemeinschaftshaus (Energetische Sanierung im Rahmen von KI 3.0)            | -1.594,17 € |



- zu 5.12 Die bilanziellen Abschreibungen für das Jahr 2018 belaufen sich auf 52.456,21 € und sind nur um 536,21 € höher als veranschlagt.
- zu 5.13 Die Mehraufwendungen bei der Kreisumlage (3.808,00 €) konnten weitgehend durch Minderaufwendungen bei der VG-Umlage (3.011,00 €) aufgefangen werden. Insgesamt werden dadurch bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen mit Aufwendungen in Höhe von 145.273,87 € Mehraufwendungen von 783.87 € verbucht.
- zu 5.16 Bei den "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" konnten 3.459,42 € eingespart werden. Grund hierfür waren überwiegend die weiterhin sehr günstigen Konditionen für Kassenkredite und den damit verbundenen niedrigen Zinsaufwendungen für Kassenminusbestände an die Verbandsgemeinde.
- zu 5.17 Außerordentliche Aufwendungen sind im Jahr 2018 nicht entstanden.

## Übersicht über nicht zahlungswirksame Vorgänge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Pos. 5.2)	25.073,07 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (Pos. 5.4)	18.545,46 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (Pos. 5.4)	978,55 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse etc. (Pos. 5.5)	0,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Pos. 5.7)	12,49 €	
Außerordentliche Erträge (Pos. 5.9)	23.463,87 €	<b>68.073,44 €</b>
<hr/>		
Abschreibungen auf imm. Verm.ggstände aus geleist. Zuwendungen (Pos. 5.12)	0,00 €	
Abschreibungen auf gezahlte Inv.kostenzuschüsse als Nutzungsberecht. (Pos. 5.12)	1.844,19 €	
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke (Pos. 5.12)	5.103,11 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Wohnbauten (Pos. 5.12)	0,00 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen (Pos. 5.12)	712,71 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen (Pos. 5.12)	999,91 €	
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden (Pos. 5.12)	7.025,30 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Brücken, Tunnel und ing.. Anlagen, Pos. 5.12)	355,55 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Straßen etc., Pos. 5.12)	34.471,25 €	
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Sonstige Bauten, Pos. 5.12)	506,95 €	
Abschreibungen auf Fahrzeuge (Pos. 5.12)	0,00 €	
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 5.12)	1.437,24 €	
Wertberichtigungen auf Forderungen (Pos. 5.15)	210,53 €	
Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 5.17)	0,00 €	<b>52.666,74 €</b>
<hr/>		
Differenz:		<b>15.406,70 €</b>
<hr/>		
Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen - VE (Pos. 5.7)	821,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen - aktive Ehrenbeamte (Pos. 5.7)	0,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen (Pos. 5.7)	0,00 €	<b>821,00 €</b>
<hr/>		
Zuschreibungen zu Pensionsrückstellungen - aktive Ehrenbeamte (Pos. 5.10)	1.672,00 €	
Zuschreibungen zu Ehrensoldrückstellungen - VE (Pos. 5.10)	0,00 €	
Zuschreibungen zu Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen (Pos. 5.10)	2.149,18 €	<b>3.821,18 €</b>
<hr/>		
Differenz:		<b>-3.000,18 €</b>
<hr/>		
Verbesserung / <del>Verschlechterung</del>		<b>12.406,52 €</b>

**Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Konto 466110) 12,49 €**

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

-Einzelwertberichtigung	0,00 €
-Pauschalwertberichtigung	12,49 €

**Außerordentliche Erträge (Konto 499100) 23.463,87 €**

Die außerordentlichen Erträge sind auf die Veräußerung von drei Bauplätzen zurückzuführen (Differenz Buchwert-Kaufpreis).

Bauplatz, Pl.Nr. 1358/1	9.177,11 €
Bauplatz, Pl.Nr. 1358/3	7.309,84 €
Bauplatz, Pl.Nr. 1358/4	6.976,92 €
	<u>23.463,87 €</u>

**Außerordentliche Aufwendungen (Konto 599100) 0,00 €**

**Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520) 210,53 €**

1. Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	75,00 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	28,99 €

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

3. Einzelwertberichtigungen (Ausbuchung von Forderungen)	Konto 565510	
3.1 Zuschüsse für laufende Zwecke (KI 3.0)		89,92 €
Abgang Kasseneinnahmerest; Abrechnung Landeszuweisung KI 3.0; Kürzung der Zuweisung, da energetische Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses günstiger als geplant		
3.2 Feldwegeunterhaltungsbeiträge		8,10 €
Abgang Kasseneinnahmerest, da Schuldner verstorben; keine Erben		
3.3 Grundsteuer A		8,52 €
Abgang Kasseneinnahmerest, da Schuldner verstorben; keine Erben		

## 6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

<b>Einzahlungen</b>		Gesamt-Ansatz 2018	Rechnungsergebnis 2018		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Saldo der ordentlichen Einzahlungen	210.850,00 €	245.977,33 €	75,42%	35.127,33 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	830,00 €	0,00%	830,00 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	79.365,00 €	0,00%	79.365,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	19.000,00 €	0,00 €	0,00%	-19.000,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	60.685,00 €	0,00 €	0,00%	-60.685,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	-3,99 €	0,00%	-3,99 €
<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>290.535,00 €</b>	<b>326.168,34 €</b>	<b>75,42%</b>	<b>35.633,34 €</b>

<b>Auszahlungen</b>					
6.9	Saldo der ordentlichen Auszahlungen	258.525,00 €	245.611,71 €	0,00%	-12.913,29 €
6.10	Außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.11	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.12	Auszahlungen für Sachanlagen	19.000,00 €	17.571,65 €	0,00%	-1.428,35 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	13.010,00 €	13.008,94 €	0,00%	-1,06 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	49.976,04 €	0,00%	49.976,04 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
		<b>290.535,00 €</b>	<b>326.168,34 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>35.633,34 €</b>

<b>Differenz Ein- / Auszahlungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>
--------------------------------------	---------------	---------------	--	---------------

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 Der Saldo der ordentlichen Ein-und Auszahlung beträgt 365,62 €  
und 6.9 Es handelt sich hierbei um die kassenmäßige Abbildung der Veränderungen in der Ergebnisrechnung (s. Erläuterungen zu Punkt 5).
- zu 6.3 Siehe Punkt 6 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"  
bis 6.5
- zu 6.7 Im Jahr 2018 wurden für die Ortsgemeinde Jakobsweiler Auszahlungen in Höhe von. 276.192,30 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.  
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 326.168,34 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich eine Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten in Höhe von 49.976,04 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der VG aus Liquiditätskrediten reduziert sich dadurch auf 185.682,98 €.
- zu 6.8 Hierbei handelt es sich um die Abwicklung von alten und neuen Überzahlungen, die keiner Forderung zugeordnet werden konnten und somit eine Verbindlichkeit an den jeweiligen Einzahler darstellen (- 3,99 €).
- zu 6.11 Siehe Punkte 6 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"  
bis 6.14
- zu 6.15 Die Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten beinhaltet die ordentliche Schuldentilgung in Höhe von 13.008,94 €. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen reduziert sich der Stand der Investitionskredite zum 31.12.2018 auf 167.500,00 €.

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

Produkt	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Überschuss / Defizit	
		Hh-Ansatz	IST-Ergebnis	Hh-Ansatz	IST-Ergebnis	Hh-Ansatz	IST-Ergebnis
1.1.1.30	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
1.1.1.40	Gemeindeorgane	820,00	821,00	14.500,00	11.462,00	-13.680,00	-10.641,00
1.1.2.00	Personal	100,00	717,91	690,00	16.020,69	-590,00	-15.302,78
1.1.4.23	Verwaltungsgebäude, -räume	0,00	0,00	190,00	66,91	-190,00	-66,91
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	120,00	23.586,87	1.455,00	714,80	-1.335,00	22.872,07
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	0,00	0,00	3.060,00	3.782,47	-3.060,00	-3.782,47
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	1.285,00	1.104,79	-1.285,00	-1.104,79
1.1.6.00	Finanzen	0,00	0,00	30,00	13,12	-30,00	-13,12
1.2.1.00	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11	Puppenstubenmuseum	870,00	879,81	1.030,00	1.020,06	-160,00	-140,25
2.8.1.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	2.415,00	1.106,79	-2.415,00	-1.106,79
3.1.1.10	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20	Kindertagesstätten	0,00	0,00	11.000,00	17.849,14	-11.000,00	-17.849,14
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	4.240,00	4.247,31	8.550,00	6.497,49	-4.310,00	-2.250,18
3.6.6.14	Jugendräume	330,00	337,11	1.455,00	1.066,08	-1.125,00	-728,97
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	24.940,00	24.948,59	50.690,00	37.865,59	-25.750,00	-12.917,00
5.4.1.12	Straßenbeleuchtung	110,00	103,88	3.990,00	3.081,28	-3.880,00	-2.977,40
5.4.1.13	Buswartehallen	0,00	0,00	20,00	0,00	-20,00	0,00
5.4.1.50	Konzessionsabgaben	8.050,00	8.963,25	0,00	0,00	8.050,00	8.963,25
5.5.3.10	Friedhöfe	2.320,00	2.298,59	9.840,00	9.439,92	-7.520,00	-7.141,33
5.5.5.90	Wirtschaftswege	10.730,00	14.092,52	10.730,00	10.670,06	0,00	3.422,46
5.7.3.20	Bürgerhäuser, Bürgerräume	3.460,00	3.615,62	38.365,00	31.178,76	-34.905,00	-27.563,14
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
5.7.5.00	Tourismus, Fremdenverkehr	80,00	82,08	1.200,00	82,08	-1.120,00	0,00
6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	199.890,00	215.548,70	144.460,00	145.269,27	55.430,00	70.279,43
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	38,49	5.110,00	1.754,57	-5.110,00	-1.716,08
<b>Summen laut Ergebnisrechnung</b>		<b>256.060,00</b>	<b>300.281,73</b>	<b>310.565,00</b>	<b>300.045,87</b>	<b>-54.505,00</b>	<b>235,86</b>

## 8. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

### 1. Einzahlungen

- Beträge in Euro -

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz		angeordnet	Haushalts- vergleich	eingezahlt	Kassenrest Ermächtigung
		Ermächtigung Kassenrest					
Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	11	0,00		79.365,00	79.365,00	79.365,00	
Grabnutzungsentgelte	100	0,00		830,00	830,00	830,00	
Einzahlungen aus Krediten für Investitionen	99	19.000,00		0,00	-19.000,00		
<b>Summe Einzahlungen</b>		19.000,00		80.195,00	61.195,00	80.195,00	
+ neue Ermächtigungen				0,00			
./. Abgang "alter" Ermächtigungen				0,00			
./. Abgang "alter" Kasseneinnahmereste				0,00			
<b>bereinigte Soll-Einzahlungen</b>				<b>80.195,00</b>			

### 2. Auszahlungen

- Beträge in Euro -

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz		angeordnet	Haushalts- vergleich	ausgezahlt	Kassenrest Ermächtigung
		Ermächtigung Kassenrest					
Errichtung einer Stützmauer	22	19.000,00		18.285,65	-714,35	17.571,65 KAR	714,00
Anschaffung v. bewegl. Vermögen / DGH	20	Erm. 1.500,00		1.368,50		KAR	1.368,50
AO-Tilgung von Krediten	99	Erm. 137.562,38				Erm. -	131,50
						Erm. alt	137.562,38
						Erm. neu	62.040,85
<b>Summe Auszahlungen</b>		19.000,00		18.285,65	-714,35	17.571,65	Erm.alt 137.562,38
						Erm.neu	62.040,85
+ neue Ermächtigungen				62.040,85		Erm.-	131,50
./. Abgang "alter" Ermächtigungen				-131,50			
./. Abgang "alter" Kassenausgabereste				0,00			
<b>bereinigte Soll-Auszahlungen</b>				<b>80.195,00</b>			

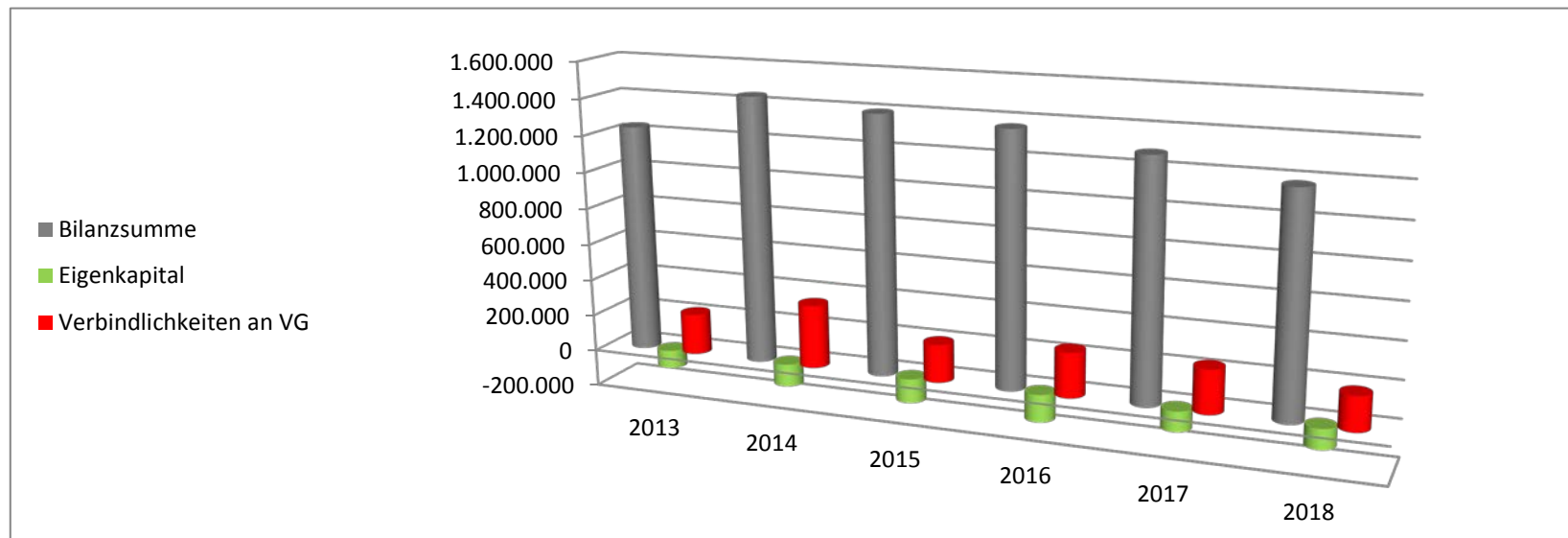


## 9. Entwicklung des Eigenkapitals

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	<b>31.12.2018</b>	Differenz
Bilanzsumme	1.239.709,18	1.445.232,12	1.398.359,83	1.365.538,24	1.283.875,22	<b>1.178.941,26</b>	-104.933,96
Eigenkapital	-99.658,03	-122.813,75	-130.486,45	-148.808,52	-109.712,06	<b>-109.476,20</b>	235,86
Eigenkapitalsquote	-8,04%	-8,50%	-9,33%	-10,90%	-8,55%	<b>-9,29%</b>	-0,74%

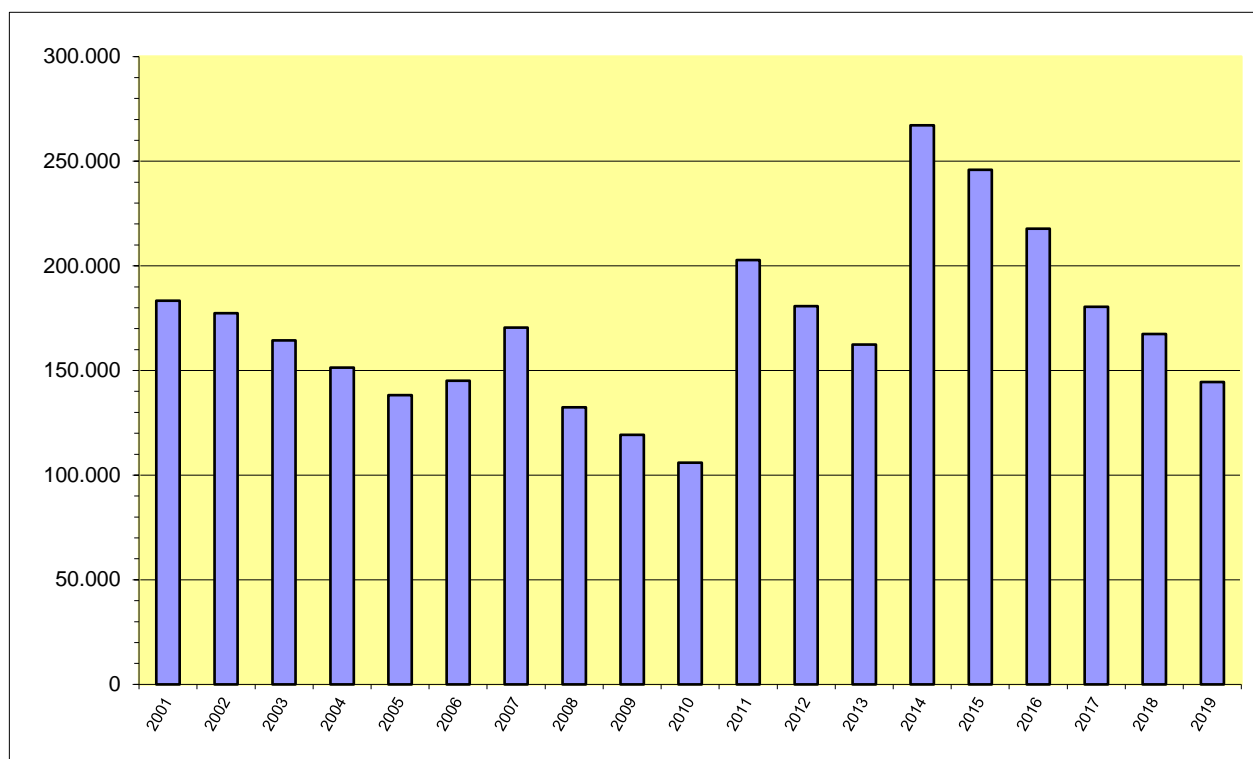
## 10. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	<b>31.12.2018</b>	Differenz
Verbindlichkeiten an VG	221.839,18	344.958,52	206.099,31	243.570,53	235.659,02	<b>185.682,98</b>	-49.976,04



## 11. Entwicklung der Investitionskredite

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Stand 31.12.Vorjahr	180.779,74	162.444,33	267.176,57	245.908,94	217.708,94	<b>180.508,94</b>	167.500,00
Neuaufnahme	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	1.300,00
Tilgung	18.335,41	15.267,76	21.267,63	28.200,00	37.200,00	<b>13.008,94</b>	24.270,00
Stand 31.12.lfd Jahr	162.444,33	267.176,57	245.908,94	217.708,94	180.508,94	<b>167.500,00</b>	144.530,00
Differenz Neuaufnahme/Tilgung	-18.335,41	104.732,24	-21.267,63	-28.200,00	-37.200,00	<b>-13.008,94</b>	-22.970,00
Darlehensrückführung in %	-10,14%	64,47%	-7,96%	-11,47%	-17,09%	<b>-7,21%</b>	-13,71%
Einwohner 30.06.	248	268	269	258	256	<b>246</b>	249
Pro-Kopf-Verschuldung	655,02	996,93	914,16	843,83	705,11	<b>680,89</b>	580,44



Jahr	€
2001	183.349
2002	177.469
2003	164.449
2004	151.328
2005	138.208
2006	145.087
2007	170.515
2008	132.382
2009	119.206
2010	106.031
2011	202.855
2012	180.780
2013	162.444
2014	267.177
2015	245.909
2016	217.709
2017	180.509
<b>2018</b>	<b>167.500</b>
2019	144.530

## 12. Entwicklung der Personal- und Versorgungsauszahlungen \*)

Beträge in €

Produkt	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
1.1.1.40	Gemeindeorgane	9.890,79	9.572,58	9.386,60	9.397,05	9.435,00
1.1.2.00	Personal	402,03	316,47	336,97	456,19	13.628,95
1.1.4.21	Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23	Verwaltungsgebäude, -räume	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29	Unbebaute Grundstücke	153,71	24,34	112,32	80,90	0,00
1.1.4.30	Fuhrpark, Bauhof	1.738,20	1.521,44	948,51	3.174,93	2.173,44
1.1.4.50	Sonstige zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	26,97	0,00
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	24,34	299,53	350,60	0,00
3.6.5.20	Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13	Kinderspielplätze, Bolzplätze	1.217,92	1.217,16	1.335,41	1.577,70	0,00
3.6.6.14	Jugendräume	201,01	632,92	761,31	647,26	0,00
4.2.4.10	Sportplätze, Stadien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11	Straßen, Wege, Plätze	3.760,20	3.249,81	3.307,30	3.654,35	0,00
5.4.1.13	Buswartehallen	94,60	377,32	411,85	175,30	0,00
5.5.3.10	Friedhöfe	1.868,27	2.227,39	2.433,68	4.658,33	2.173,58
5.5.5.90	Wirtschaftswege	295,61	206,91	312,01	444,99	0,00
5.7.3.10	Mehrzweckhallen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20	Bürgerhäuser, Bürgeräume	4.444,92	7.494,96	7.746,63	4.182,56	2.390,38
5.7.3.90	Sonstige allgemeine Einrichtungen	0,00	146,06	0,00	148,33	0,00
5.7.5.00	Tourismus, Fremdenverkehr	1.371,64	925,04	711,38	674,23	0,00
<b>Gesamt Personalauszahlungen</b>		<b>25.438,90</b>	<b>27.936,74</b>	<b>28.103,50</b>	<b>29.649,69</b>	<b>29.801,35</b>
in % der ordentlichen Auszahlungen		<b>11,05%</b>	<b>11,92%</b>	<b>12,90%</b>	<b>15,24%</b>	<b>12,12%</b>
ordentliche Auszahlungen		230.244,93	234.337,07	217.777,87	194.515,03	245.977,33

\*) Übersicht enthält ab dem Jahr 2018 auch die Versorgungsauszahlungen.

### 13. Entwicklung der Steuererträge und Schlüsselzuweisungen

Beträge in €

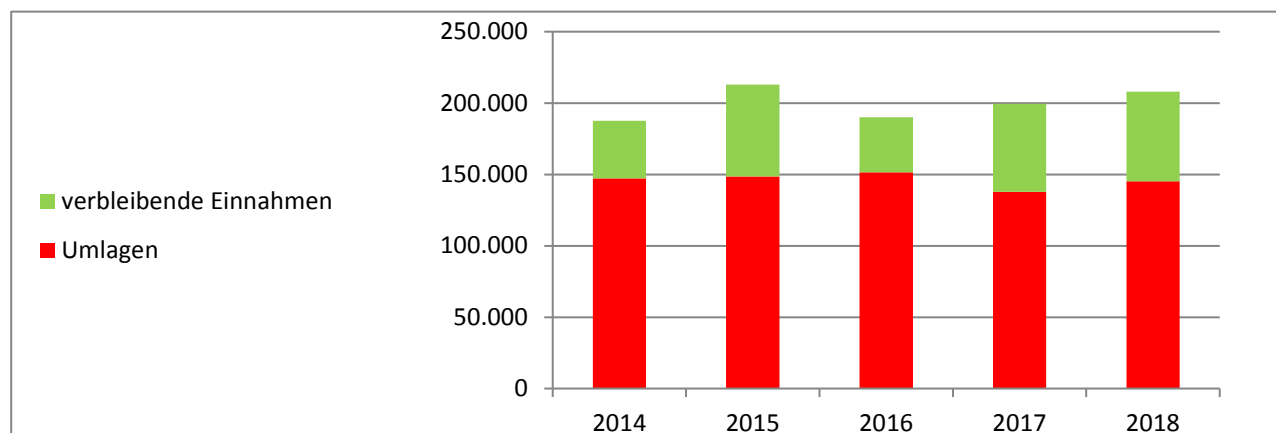
Konto	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
401100	Grundsteuer A	2.223,82	2.218,64	2.188,20	2.322,28	2.328,38
401200	Grundsteuer B	19.826,26	20.098,29	19.777,06	18.968,92	21.152,88
401300	Gewerbsteuer	382,36	4.130,34	1.112,33	579,19	1.040,75
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	98.498,91	112.759,87	111.582,08	121.693,50	125.875,78
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	211,69	193,19	196,87	248,38	145,65
403300	Hundesteuer	3.053,67	2.667,50	2.331,50	1.884,00	2.325,00
405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	10.281,48	11.807,36	11.272,86	14.522,25	11.482,26
411100	Schlüsselzuweisungen	53.153,00	59.002,00	41.509,00	39.223,00	43.537,00
416100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt Steuern</b>		<b>187.631,19</b>	<b>212.877,19</b>	<b>189.969,90</b>	<b>199.441,52</b>	<b>207.887,70</b>

### 14. Entwicklung der Umlageaufwendungen

Beträge in €

Konto	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
543100	Gewerbsteuerumlage	72,28	780,80	210,28	108,70	194,75
544110	Umlage Fonds Deutsche Einheit	1.171,00	1.220,00	1.032,00	973,00	1.039,00
544210	Kreisumlage	72.624,00	75.651,00	78.425,00	76.273,00	83.598,00
544230	Verbandsgemeindeumlage	73.441,25	70.961,96	71.764,00	60.549,00	60.429,00
<b>Gesamt Umlagen</b>		<b>147.308,53</b>	<b>148.613,76</b>	<b>151.431,28</b>	<b>137.903,70</b>	<b>145.260,75</b>

Differenz Steuern etc. / Umlagen in €	40.322,66	64.263,43	38.538,62	61.537,82	62.626,95
Differenz Steuern etc. / Umlagen in %	<b>21,49%</b>	<b>30,19%</b>	<b>20,29%</b>	<b>30,86%</b>	<b>30,13%</b>



## 15. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben		Einnahmen	
		abgeschlossen	Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen	Anzahlungen auf Sopo
<b>10</b>	<b>Landespflegerische Ausgleichsmassnahme</b>		<b>5.4.1.11</b>		
<u>Kostenerstattung landespfl. Ausgleich,</u>	Vorjahre		0,00 €		4.844,57 €
<u>Weitersweiler Weg</u>	2010 - 2014		0,00 €		-438,85 €
	2015 - 2018		0,00 €		0,00 €
			<b>0,00 €</b>		<b>4.405,72 €</b>
<b>22</b>	<b>Errichtung einer Stützmauer</b>		<b>5.4.1.11</b>		
<u>Auszahlungen für Stützmauer</u>	2018	<b>18.285,65 €</b>			
	<b>Summen</b>	<b>18.285,65 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.405,72 €</b>

## 16. Sonstiges Vermögen

Konto	Stand Beginn 2018	Zugang 2018	Abgang 2018	Stand Ende 2018
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038459	50.215,49 €	3.048,59 €	<b>47.166,90 €</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>50.215,49 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.048,59 €</b>	<b>47.166,90 €</b>

Im Haushaltsjahr 2018 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) ein Fehlbetrag in Höhe von 3.048,59 €, der am Jahresende der Sonderrücklage entnommen wurde.

## 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.

Kirchheimbolanden, 15. Oktober 2019

Verbandsgemeindeverwaltung

(Haas)  
Bürgermeister

Im Auftrag:

(Billenstein P.)  
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

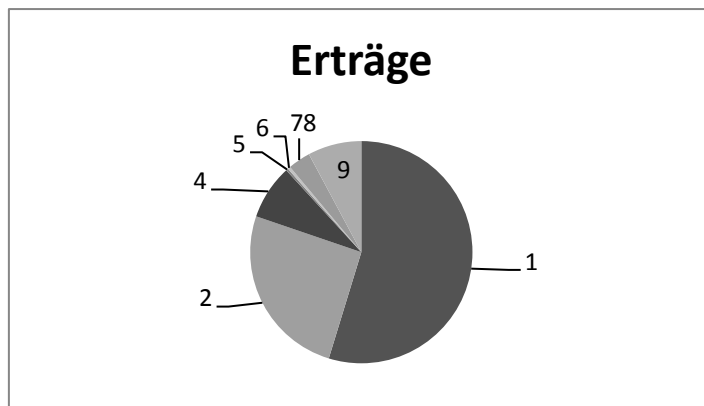
(Egleder-Mättern)  
Finanzabteilung

## Ergebnishaushalt - Rechnungsergebnis -

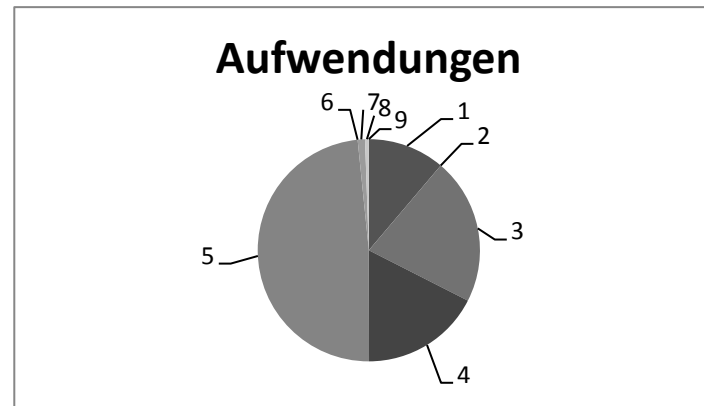
1	Steuern und ähnlich Abgaben	<b>164.350,70 € = 54,73%</b>
2	Zuwendungen, allgem. Umlagen und sonst. Transfererträge	<b>76.576,74 € = 25,50%</b>
3	Erträge der sozialen Sicherung	<b>0,00 € = 0,00%</b>
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	<b>23.891,98 € = 7,96%</b>
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	<b>982,46 € = 0,33%</b>
6	Kostenerstattung und Kostenumlagen	<b>1.193,24 € = 0,40%</b>
7	Sonstige laufende Erträge	<b>9.796,74 € = 3,26%</b>
8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	<b>26,00 € = 0,01%</b>
9	Außerordentliche Erträge	<b>23.463,87 € = 7,81%</b>

10	Personal und Versorgungsaufwendungen	<b>33.592,53 € = 146,22%</b>
11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	<b>63.892,09 € = 21,29%</b>
12	Bilanzielle Abschreibungen	<b>52.456,21 € = 17,48%</b>
13	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	<b>145.273,87 € = 48,42%</b>
14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	<b>0,00 € = 0,00%</b>
15	Sonstige laufende Aufwendungen	<b>3.180,59 € = 1,06%</b>
16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	<b>1.650,58 € = 0,55%</b>
17	Außerordentliche Aufwendungen	<b>0,00 € = 0,00%</b>

**300.281,73 €**



**300.045,87 €**



## Finanzhaushalt - Rechnungsergebnis -

1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	<b>245.977,33 € = 75,42%</b>	9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	<b>245.611,71 € = 75,30%</b>
2	Außerordentliche Einzahlungen	<b>0,00 € = 0,00%</b>	10	Außerordentliche Auszahlungen	<b>0,00 € = 0,00%</b>
3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	<b>0,00 € = 0,00%</b>	11	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	<b>0,00 € = 0,00%</b>
4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<b>830,00 € = 0,25%</b>	12	Auszahlungen für Sachanlagen	<b>17.571,65 € = 5,39%</b>
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	<b>79.365,00 € = 24,33%</b>	13	Auszahlungen für Finanzanlagen	<b>0,00 € = 0,00%</b>
6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	<b>0,00 € = 0,00%</b>	14	Sonstige Investitionsauszahlungen	<b>0,00 € = 0,00%</b>
7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	<b>0,00 € = 0,00%</b>	15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	<b>13.008,94 € = 3,99%</b>
8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	<b>-3,99 € = 0,00%</b>	16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	<b>49.976,04 € = 15,32%</b>
			17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	<b>0,00 € = 0,00%</b>

**326.168,34 €**

**326.168,34 €**



**Kreditverzeichnis 2018**

Gedruckt mit Lizenz 0475 für Verb.-Gem. Kirchheimbolanden

Datum: 02.01.2019

Blatt: 1

Kred.-Geber: alle

Währung: €

Kreditgeber/ Kreditnummer	Nominalbetrag	Anfangskapital	Zinsen	Verw.-Kosten	Tilgung	Sch.D.Beihilfe	Restkapital
Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden							
3422127762/03	110.000,00	77.000,00	726,00		5.500,00		71.500,00
Sparkasse Donnersberg							
600109128/02	120.000,00	102.000,00	834,15		6.000,00		96.000,00
Sparkasse Donnersberg							
630001212/04	33.745,26	1.508,94	42,81		1.508,94		0,00
<b>Summen Mandant:</b>	<b>Schuldenstand Beginn:</b>	<b>180.508,94</b> ✓					
			<b>1.602,96</b> ✓	<b>0,00</b>	<b>13.008,94</b> ✓	<b>0,00</b>	<b>Schuldenstand Ende:</b>
							<b>167.500,00</b> ✓

# Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen

zum 31.12.2018

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.450,00	164.350,70	5.900,70
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	2.300,00	2.328,38	28,38
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	19.700,00	21.152,88	1.452,88
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	1.200,00	1.040,75	-159,25
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	120.530,00	125.875,78	5.345,78
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140,00	145,65	5,65
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	2.390,00	2.325,00	-65,00
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	12.190,00	11.482,26	-707,74
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	66.620,00	76.576,74	9.956,74
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	35,67	35,67
1.1.4.30.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	870,00	879,81	9,81
3.6.6.13.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.240,00	4.247,31	7,31
3.6.6.14.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	330,00	337,11	7,11
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.500,00	6.503,10	3,10
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	10,00	3,91	-6,09
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	800,00	809,04	9,04
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.190,00	9.194,09	4,09
5.7.3.20.414420	Zuschüsse für lfd. Zwecke (KI 3.0)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.20.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	120,00	120,00
5.7.3.20.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.010,00	3.016,62	6,62
5.7.5.00.414900	Spenden und sonstige Erlöse	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80,00	82,08	2,08
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	34.330,00	43.537,00	9.207,00
6.1.1.00.413200	Zuweisung vom Land (KEF)	7.110,00	7.661,00	551,00
6.1.1.00.416100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.990,00	23.891,98	2.901,98
2.8.1.00.432100	Erträge / Heimat- und Brauchtumspflege	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.440,00	18.445,49	5,49
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	100,00	99,97	-0,03

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	400,00	0,00	-400,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	820,00	978,55	158,55
5.5.5.90.432100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	930,00	990,38	60,38
5.5.5.90.436500	Jagdrecht / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.438100	Erträge aus Auflösung von SoPo für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich	0,00	3.048,59	3.048,59
5.7.3.20.432100	Benutzungsgebühren / DGH	300,00	329,00	29,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	730,00	982,46	252,46
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	123,00	3,00
1.1.4.29.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.441202	Jagdrecht / Wirtschaftswege	610,00	859,46	249,46
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.193,24	793,24
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	100,00	682,24	582,24
3.1.1.10.442430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	300,00	511,00	211,00
5.5.5.90.442410	Kostenerstattung vom Bund / Manöverschäden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.442430	Kostenerstattungen von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	8.870,00	9.796,74	926,74
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	820,00	821,00	1,00
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
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	5.400,00	6.112,78	712,78
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	2.650,00	2.850,47	200,47
5.7.3.20.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.462900	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	12,49	12,49
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	256.060,00	276.791,86	20.731,86
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.640,00	33.592,53	-2.047,47
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	7.370,00	6.213,00	-1.157,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.250,00	0,00	-1.250,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	680,00	120,00	-560,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	1.672,00	1.672,00
1.1.1.40.511300	Ehrensold	4.450,00	3.072,00	-1.378,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	210,00	10.562,49	10.352,49
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	97,53	87,53
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	20,00	826,17	806,17
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	50,00	2.142,76	2.092,76
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	170,00	0,00	-170,00
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	0,00	2.149,18	2.149,18
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
1.1.4.29.502220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.504200	Beiträge ges. Soz. Vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
1.1.4.29.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.30.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	890,00	1.560,77	670,77
1.1.4.30.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	14,30	-5,70
1.1.4.30.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	80,00	122,07	42,07
1.1.4.30.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	190,00	444,82	254,82
1.1.4.30.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	31,48	21,48
1.1.4.50.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
1.1.4.50.502220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.50.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.50.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
1.1.4.50.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
2.8.1.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
2.8.1.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
2.8.1.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
2.8.1.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
2.8.1.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
3.6.6.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.400,00	0,00	-1.400,00
3.6.6.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	30,00	0,00	-30,00
3.6.6.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	110,00	0,00	-110,00
3.6.6.13.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	310,00	0,00	-310,00
3.6.6.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	0,00	-20,00
3.6.6.14.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
3.6.6.14.502220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
3.6.6.14.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
3.6.6.14.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
3.6.6.14.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
5.4.1.11.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	5.750,00	0,00	-5.750,00
5.4.1.11.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	110,00	0,00	-110,00
5.4.1.11.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	460,00	0,00	-460,00
5.4.1.11.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	1.180,00	0,00	-1.180,00
5.4.1.11.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	70,00	0,00	-70,00
5.4.1.13.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.410,00	1.560,75	150,75
5.5.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	30,00	14,30	-15,70
5.5.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	110,00	122,11	12,11
5.5.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	310,00	444,84	134,84
5.5.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	31,58	11,58
5.5.5.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
5.5.5.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
5.5.5.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
5.5.5.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
5.5.5.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
5.7.3.20.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	5.070,00	1.716,57	-3.353,43
5.7.3.20.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	105,00	15,72	-89,28
5.7.3.20.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	420,00	134,24	-285,76
5.7.3.20.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	1.550,00	489,22	-1.060,78
5.7.3.20.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	70,00	34,63	-35,37
5.7.3.90.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	680,00	0,00	-680,00
5.7.5.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
5.7.5.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	50,00	0,00	-50,00
5.7.5.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	160,00	0,00	-160,00
5.7.5.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.535,00	63.892,09	-5.642,91

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	450,00	385,00	-65,00
1.1.4.23.523130	Unterhaltung / Sitzungsraum	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.23.523700	Unterhaltung BGA / Sitzungsraum	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.23.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbeb. Grundstücke	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.29.523203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	1.100,00	714,80	-385,20
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	200,00	135,65	-64,35
1.1.4.30.523202	Stromkosten / Bauhof	100,00	61,44	-38,56
1.1.4.30.523203	Abgaben / Bauhof	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	15,94	-484,06
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	100,00	276,25	176,25
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	300,00	288,45	-11,55
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	193,21	93,21
1.1.4.30.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	50,00	26,68	-23,32
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	39,55	-10,45
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.523210	WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523700	Unterhaltung BGA / Heimat- und sonst. Kulturpflege	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	400,00	64,09	-335,91
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	600,00	0,00	-600,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	500,00	426,02	-73,98
3.6.5.20.525430	Erstattung Pers.ko. an Kreis für Kita Dannenfels	11.000,00	17.849,14	6.849,14
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	200,00	132,29	-67,71
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.523130	Unterhaltung / Jugendraum	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.523202	Stromkosten / Jugendraum	150,00	194,53	44,53
3.6.6.14.523203	Abgaben / Jugendraum	100,00	136,50	36,50
3.6.6.14.523210	WKB Ausbau / Jugendraum	0,00	0,00	0,00
3.6.6.14.523700	Unterhaltung BGA / Jugendraum	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	11.190,00	10.033,00	-1.157,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	4.800,00	460,56	-4.339,44
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	2.000,00	1.424,60	-575,40
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.125,16	-374,84
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	20,00	0,00	-20,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	5.000,00	4.368,01	-631,99
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	80,00	47,37	-32,63
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	300,00	248,92	-51,08
5.5.3.10.523210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	75,57	25,57
5.5.3.10.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	21,87	21,87
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	300,00	426,62	126,62
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	1.385,00	1.469,65	84,65
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
5.7.3.20.523130	Unterhaltung / DGH	22.000,00	20.405,83	-1.594,17
5.7.3.20.523200	Heizkosten / DGH	2.000,00	1.767,15	-232,85
5.7.3.20.523202	Stromkosten / DGH	750,00	649,00	-101,00
5.7.3.20.523203	Abgaben / DGH	650,00	407,36	-242,64
5.7.3.20.523210	WKB Ausbau / Bürgerhaus	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.523700	Unterhaltung BGA /DGH	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.20.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	21,88	-78,12
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	0,00	-100,00
5.7.5.00.523100	Unterhaltung der Fremdenverkehrseinrichtungen (Kneippbecken etc.)	100,00	0,00	-100,00
5.7.5.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Fremdenverkehr	100,00	0,00	-100,00
E 11 Abschreibungen		51.920,00	52.456,21	536,21
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
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	169,83	169,83
1.1.4.50.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00



## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
1.2.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.534400	Abschreibungen für Puppenstubenmuseum / Gebäude etc.	1.000,00	999,91	-0,09
2.5.2.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	5.110,00	5.103,11	-6,89
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	1.270,00	1.262,09	-7,91
3.6.6.14.534200	Abschreibungen für Jugendraum / Gebäude etc.	720,00	712,71	-7,29
3.6.6.14.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	1.850,00	1.844,19	-5,81
5.4.1.11.535100	Abschreibungen für Stützmauer	0,00	355,55	355,55
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.180,00	25.172,29	-7,71
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	490,00	531,52	41,52
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 Buswarteallen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	2.030,00	2.029,50	-0,50
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	8.680,00	8.685,36	5,36
5.5.5.90.535900	Abschreibungen auf sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	510,00	506,95	-3,05
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.534900	Abschreibungen für DGH / Gebäude etc.	5.000,00	4.995,80	-4,20
5.7.3.20.538300	Abschreibungen für Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	5,32	5,32
5.7.3.20.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.535800	Abschreibungen für Kleeblattwanderweg	80,00	82,08	2,08
5.7.5.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	144.490,00	145.273,87	783,87
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	30,00	13,12	-16,88
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	230,00	194,75	-35,25
6.1.1.00.544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.000,00	1.039,00	39,00
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	79.790,00	83.598,00	3.808,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	63.440,00	60.429,00	-3.011,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.870,00	3.180,59	-689,41
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.30.569300	Repräsentationsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	250,00	0,00	-250,00
1.1.1.40.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.569200	Verfügungsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.2.00.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindearbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.561500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100,00	166,45	66,45
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	70,00	76,11	6,11
1.1.4.23.564100	Versicherungen / Sitzungsraum	80,00	66,91	-13,09
1.1.4.29.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, Baulandumlegungskosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.563500	Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	220,00	216,94	-3,06
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	200,00	185,09	-14,91
1.1.4.50.563100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	30,00	5,22	-24,78
1.1.4.50.563200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	730,00	778,20	48,20
1.1.4.50.564300	Sonstige Beträge	340,00	321,37	-18,63
2.5.2.11.564100	Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum	30,00	20,15	-9,85
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	210,00	193,04	-16,96
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge	450,00	423,64	-26,36
3.6.6.14.564100	Versicherungsbeiträge / Jugendraum	30,00	22,34	-7,66
5.1.1.00.562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	30,00	23,70	-6,30
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	70,00	24,78	-45,22
5.5.5.90.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	8,10	8,10
5.5.5.90.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.564100	Versicherungsbeiträge / DGH	500,00	446,12	-53,88
5.7.3.20.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	89,92	89,92
5.7.5.00.563500	Aufwendungen für Werbeanzeigen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	8,52	8,52
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	75,00	75,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	28,99	28,99
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	305.455,00	298.395,29	-7.059,71
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.395,00	-21.603,43	27.791,57
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	26,00	26,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.479300	Zinsen aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	26,00	26,00
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479900	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.110,00	1.650,58	-3.459,42
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	3.500,00	47,62	-3.452,38
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	730,00	726,00	-4,00
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	880,00	876,96	-3,04
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-5.110,00	-1.624,58	3.485,42
E 20	Ordentliches Ergebnis	-54.505,00	-23.228,01	31.276,99
	Außerordentliche Erträge	0,00	23.463,87	23.463,87
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	23.463,87	23.463,87
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	23.463,87	23.463,87
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-54.505,00	235,86	54.740,86
	nachrichtlich:			
	Gesamterträge	256.060,00	300.281,73	44.221,73
	Gesamtaufwendungen	310.565,00	300.045,87	-10.519,13
	Differenz	-54.505,00	235,86	54.740,86
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.450,00	164.481,72	6.031,72

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	2.300,00	2.325,31	25,31
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	19.700,00	21.281,36	1.581,36
6.1.1.00.601300	Gewerbesteuer	1.200,00	1.040,75	-159,25
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	120.530,00	124.957,18	4.427,18
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140,00	145,16	5,16
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	2.390,00	2.172,00	-218,00
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	12.190,00	12.559,96	369,96
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	41.590,00	69.773,75	28.183,75
1.1.2.00.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	35,67	35,67
1.1.4.30.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.614410	Zuweisung vom Bund für lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.614420	Zuschüsse für lfd. Zwecke (KI 3.0)	0,00	18.270,08	18.270,08
5.7.3.20.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.20.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	120,00	120,00
5.7.5.00.614900	Spenden und sonstige Erlöse	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.611100	Schlüsselzuweisungen	34.330,00	43.537,00	9.207,00
6.1.1.00.613200	Zuweisung vom Land (KEF)	7.110,00	7.661,00	551,00
6.1.1.00.616100	Erstattungen "Fonds Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630,00	1.288,53	-341,47
2.8.1.00.632100	Erträge / Heimat- und Brauchtumspflege	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	400,00	0,00	-400,00
5.5.5.90.632100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	930,00	994,53	64,53
5.5.5.90.636500	Jagdrecht / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.669910	Einz. SOPO - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.632100	Benutzungsgebühren / DGH	300,00	294,00	-6,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	730,00	980,46	250,46
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	120,00	121,00	1,00
1.1.4.29.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.641202	Jagdrecht / Wirtschaftswege	610,00	859,46	249,46
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	1.193,24	793,24
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	100,00	682,24	582,24
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von Privatpersonen und Vereinen	300,00	511,00	211,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.5.5.90.642410	Kostenerstattung vom Bund / Manöverschäden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.642430	Kostenerstattungen von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
<b>F 7</b>	<b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>	<b>8.050,00</b>	<b>8.233,63</b>	<b>183,63</b>
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom	5.400,00	5.402,84	2,84
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	2.650,00	2.830,79	180,79
5.7.3.20.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>F 8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.850,00</b>	<b>245.951,33</b>	<b>35.101,33</b>
<b>F 9</b>	<b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>	<b>35.640,00</b>	<b>29.801,35</b>	<b>-5.838,65</b>
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	7.370,00	6.213,00	-1.157,00
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.250,00	0,00	-1.250,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	680,00	150,00	-530,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	4.450,00	3.072,00	-1.378,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	210,00	10.562,49	10.352,49
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	97,53	87,53
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	20,00	826,17	806,17
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	50,00	2.142,76	2.092,76
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	170,00	0,00	-170,00
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
1.1.4.29.702220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.29.704200	Beiträge ges. Soz. Vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
1.1.4.29.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.30.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	890,00	1.560,77	670,77
1.1.4.30.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	14,30	-5,70
1.1.4.30.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	80,00	122,07	42,07
1.1.4.30.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	190,00	444,82	254,82
1.1.4.30.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	31,48	21,48
1.1.4.50.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
1.1.4.50.702220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.50.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
1.1.4.50.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
1.1.4.50.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
2.8.1.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
2.8.1.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
2.8.1.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
2.8.1.00.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
2.8.1.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
3.6.6.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.400,00	0,00	-1.400,00
3.6.6.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	30,00	0,00	-30,00
3.6.6.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	110,00	0,00	-110,00
3.6.6.13.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	310,00	0,00	-310,00
3.6.6.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	0,00	-20,00
3.6.6.14.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
3.6.6.14.702220	Leistungszulagen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
3.6.6.14.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
3.6.6.14.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
3.6.6.14.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
5.4.1.11.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	5.750,00	0,00	-5.750,00
5.4.1.11.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	110,00	0,00	-110,00
5.4.1.11.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	460,00	0,00	-460,00
5.4.1.11.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	1.180,00	0,00	-1.180,00
5.4.1.11.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	70,00	0,00	-70,00
5.4.1.13.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.410,00	1.560,75	150,75
5.5.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	30,00	14,30	-15,70
5.5.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	110,00	122,11	12,11
5.5.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	310,00	444,84	134,84
5.5.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	31,58	11,58
5.5.5.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	105,00	0,00	-105,00
5.5.5.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
5.5.5.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	10,00	0,00	-10,00
5.5.5.90.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
5.5.5.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
5.7.3.20.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	5.070,00	1.716,57	-3.353,43
5.7.3.20.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	105,00	15,72	-89,28
5.7.3.20.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	420,00	134,24	-285,76
5.7.3.20.704200	Beiträge ges. Soz.ver. / Beschäftigte	1.550,00	489,22	-1.060,78
5.7.3.20.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	70,00	34,63	-35,37
5.7.3.90.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.7.3.90.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	680,00	0,00	-680,00
5.7.5.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	0,00	-20,00
5.7.5.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	50,00	0,00	-50,00
5.7.5.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	160,00	0,00	-160,00
5.7.5.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,00	0,00	-10,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.485,00	65.829,29	-3.655,71
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	450,00	413,00	-37,00
1.1.4.23.723130	Unterhaltung / Sitzungsraum	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.23.723700	Unterhaltung BGA / Sitzungsraum	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.23.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbeb, Grundstücke	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.29.723203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	1.100,00	723,92	-376,08
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	200,00	135,65	-64,35
1.1.4.30.723202	Stromkosten / Bauhof	100,00	61,44	-38,56
1.1.4.30.723203	Abgaben / Bauhof	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	500,00	15,94	-484,06
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	100,00	90,60	-9,40
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	300,00	288,45	-11,55
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	193,21	93,21
1.1.4.30.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	50,00	26,68	-23,32
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	39,55	-10,45
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.723210	WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723700	Unterhaltung BGA / Heimat- und sonst. Kulturpfelge	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	400,00	262,82	-137,18
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	600,00	0,00	-600,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	500,00	426,02	-73,98
3.6.5.20.725430	Erstattung Pers.ko. an Kreis für Kita Dannenfels	11.000,00	17.849,14	6.849,14
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	200,00	61,30	-138,70
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.723130	Unterhaltung / Jugendraum	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.723202	Stromkosten / Jugendraum	150,00	194,53	44,53
3.6.6.14.723203	Abgaben / Jugendraum	100,00	136,50	36,50

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
3.6.6.14.723210	WKB Ausbau / Jugendraum	0,00	0,00	0,00
3.6.6.14.723700	Unterhaltung BGA / Jugendraum	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	11.190,00	10.033,00	-1.157,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	4.800,00	508,03	-4.291,97
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	2.000,00	1.425,79	-574,21
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.100,32	-399,68
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	20,00	0,00	-20,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	5.000,00	4.368,01	-631,99
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	80,00	47,37	-32,63
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	300,00	288,85	-11,15
5.5.3.10.723210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	75,57	25,57
5.5.3.10.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	300,00	426,62	126,62
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	1.385,00	3.403,40	2.018,40
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
5.7.3.20.723130	Unterhaltung / DGH	22.000,00	20.405,83	-1.594,17
5.7.3.20.723200	Heizkosten / DGH	2.000,00	1.767,15	-232,85
5.7.3.20.723202	Stromkosten / DGH	750,00	649,00	-101,00
5.7.3.20.723203	Abgaben / DGH	650,00	411,60	-238,40
5.7.3.20.723210	WKB Ausbau / Bürgerhaus	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.723700	Unterhaltung BGA / DGH	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.20.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	0,00	-100,00
5.7.5.00.723100	Unterhaltung der Fremdenverkehrseinrichtungen (Kneippbecken etc.)	100,00	0,00	-100,00
5.7.5.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Fremdenverkehr	100,00	0,00	-100,00



## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebnis is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	144.490,00	145.304,25	814,25
1.1.6.00.	741450 Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -neu-	30,00	13,12	-16,88
6.1.1.00.	743100 Gewerbesteuerumlage	230,00	225,13	-4,87
6.1.1.00.	744110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.000,00	1.039,00	39,00
6.1.1.00.	744210 Kreisumlage	79.790,00	83.598,00	3.808,00
6.1.1.00.	744230 Verbandsgemeindeumlage	63.440,00	60.429,00	-3.011,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.800,00	3.026,24	-773,76
1.1.1.30.	763500 Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.30.	769300 Repräsentationsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.30.	769700 Ehrengaben / Altersjubilare	250,00	0,00	-250,00
1.1.1.40.	761200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.	761300 Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.	769200 Verfügungsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.2.00.	761300 Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindearbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.	761500 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100,00	166,45	66,45
1.1.2.00.	761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	76,11	76,11
1.1.4.23.	764100 Versicherungen / Sitzungsraum	80,00	66,91	-13,09
1.1.4.29.	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen, Baulandumlegungskosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.	763500 Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.	764100 Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	220,00	216,94	-3,06
1.1.4.30.	768200 Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	200,00	185,09	-14,91
1.1.4.50.	763100 Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	30,00	5,22	-24,78
1.1.4.50.	763200 Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.50.	764100 Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	730,00	778,20	48,20
1.1.4.50.	764300 Sonstige Beträge	340,00	321,37	-18,63
2.5.2.11.	764100 Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum	30,00	20,15	-9,85
2.8.1.00.	763500 Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	210,00	193,04	-16,96
2.8.1.00.	764100 Versicherungsbeiträge	450,00	423,64	-26,36
3.6.6.14.	764100 Versicherungsbeiträge / Jugendraum	30,00	22,34	-7,66
5.1.1.00.	762550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.	764100 Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	30,00	23,70	-6,30
5.5.3.10.	764200 Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	70,00	80,96	10,96
5.5.5.90.	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.	769910 Ausz. SOPO - Rücklagen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.	764100 Versicherungsbeiträge / DGH	500,00	446,12	-53,88

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

## Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.7.5.00.763500 Aufwendungen für Werbeanzeigen etc.	0,00	0,00	0,00
<b>F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>253.415,00</b>	<b>243.961,13</b>	<b>-9.453,87</b>
<b>F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.565,00</b>	<b>1.990,20</b>	<b>44.555,20</b>
<b>F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>26,00</b>	<b>26,00</b>
1.1.6.00.672100 Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.679300 Zinsen aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	26,00	26,00
6.1.2.00.679400 Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679900 Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00
<b>F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>5.110,00</b>	<b>1.650,58</b>	<b>-3.459,42</b>
6.1.2.00.774300 Zinsen für Kassenminusbestände an VG	3.500,00	47,62	-3.452,38
6.1.2.00.775110 Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	730,00	726,00	-4,00
6.1.2.00.775120 Zinsen an Sparkassen	880,00	876,96	-3,04
6.1.2.00.779100 Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.779900 Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-5.110,00</b>	<b>-1.624,58</b>	<b>3.485,42</b>
<b>F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-47.675,00</b>	<b>365,62</b>	<b>48.040,62</b>
<b>F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-47.675,00</b>	<b>365,62</b>	<b>48.040,62</b>
<b>F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>0,00</b>	<b>830,00</b>	<b>830,00</b>
5.4.1.11/0010.682650 Kostenerstattung für landespf. Ausgleichsmassnahme	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0015.682650 Erschließungsbeiträge Friedhofstraße	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0016.682650 Erschließungsbeiträge Weitersweilerstraße	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0017.682500 Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0100.682700 Grabnutzungsentgelte	0,00	830,00	830,00
<b>F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>79.365,00</b>	<b>79.365,00</b>
1.1.4.29/0001.685100 Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0011.688100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	0,00	79.365,00	79.365,00
<b>F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>80.195,00</b>	<b>80.195,00</b>
<b>F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>19.000,00</b>	<b>17.571,65</b>	<b>-1.428,35</b>
1.1.4.29/0001.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0021.785710 Anschaffung von beweglichem Vermögen / Bauhof	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0003.785710 Anschaffung von beweglichem Vermögen für den Spielplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0004.785930 Herstellung Gehwege i.R.d. Ausbaus OD K 50	0,00	0,00	0,00

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG ab 2018</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
5.4.1.11/0015.785930	AIB /Endausbau Friedhofstraße, Teilstück	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0016.785930	AIB / Endausbau Weitersweilerstraße, Teilstück	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0022.785930	Baumaßnahme / Errichtung einer Stützmauer	19.000,00	17.571,65	-1.428,35
5.4.1.12/0005.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0019.785930	Auszahlungen / Neuanlage Urnengrabfeld	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20/0020.785710	Anschaffung von beweglichem Vermögen / DGH	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0011.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.000,00	17.571,65	-1.428,35
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.000,00	62.623,35	81.623,35
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-66.675,00	62.988,97	129.663,97
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	19.000,00	0,00	-19.000,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	19.000,00	0,00	-19.000,00
	Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	13.010,00	13.008,94	-1,06
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	13.010,00	13.008,94	-1,06
	Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	13.010,00	13.008,94	-1,06
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	13.010,00	13.008,94	-1,06
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	5.990,00	-13.008,94	-18.998,94
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0,00	0,00
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	60.685,00	-49.976,04	-110.661,04
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	66.675,00	-62.984,98	-129.659,98
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	-3,99	-3,99
6.1.2.00.699100	durchlaufende Gelder	0,00	-3,99	-3,99
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	-3,99	-3,99
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	66.675,00	-62.988,97	-129.663,97

## Doppischer Produktplan 2018 Rechnung

## Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG ab 2018

	Gesamt-Ansatz HHJ 2018	Rechnungsergebn is HHJ 2018	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2018
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	-60.685,00	-12.643,32	48.041,68
ordentliche Einzahlungen	210.850,00	245.977,33	35.127,33
ordentliche Auszahlungen	258.525,00	245.611,71	-12.913,29
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-47.675,00	365,62	48.040,62
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	229.850,00	326.168,34	96.318,34
Gesamtauszahlungen	290.535,00	276.192,30	-14.342,70
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-60.685,00	49.976,04	110.661,04

\*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

\*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

\*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2018

Filterkriterien: Nr.: AN000001..AN019999, Shortcutdimension 3: 7

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 31.12.2017	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2018	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres		Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte (Lizenzen)	1.250,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,0 %	100,0 %
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	50.680,81	0,00	-887,81	0,00	49.793,00	-17.485,45	0,00	-1.844,19	0,00	887,81	-18.441,83	31.351,17	33.195,36	0,00	3,7 %	63,0 %
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	18.285,65	0,00	-18.285,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	67.618,24	0,00	0,00	0,00	67.618,24	-34.607,96	0,00	-5.103,11	0,00	0,00	-39.711,07	27.907,17	33.010,28	0,00	7,5 %	41,3 %
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	459.410,08	0,00	0,00	0,00	459.410,08	-79.700,26	0,00	-8.737,92	0,00	0,00	-88.438,18	370.971,90	379.709,82	0,00	1,9 %	80,7 %
1.2.4 Infrastrukturvermögen	917.220,56	0,00	-382,00	18.285,65	935.124,21	-282.450,54	0,00	-35.333,75	0,00	382,00	-317.402,29	617.721,92	634.770,02	0,00	3,8 %	66,1 %
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.051,84	0,00	0,00	0,00	1.051,84	-1.051,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.051,84	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.916,39	1.368,50	0,00	0,00	23.284,89	-16.722,34	0,00	-1.437,24	0,00	0,00	-18.159,58	5.125,31	5.194,05	0,00	6,2 %	22,0 %
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	66.657,75	0,00	-55.901,13	0,00	10.756,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,62	66.657,75	0,00	0,0 %	100,0 %
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-626.204,85	0,00	297,00	0,00	-625.907,85	221.736,07	0,00	25.073,07	0,00	-297,00	246.512,14	-379.395,71	-404.468,78	0,00	4,0 %	60,6 %
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-491.196,40	0,00	154,39	0,00	-491.042,01	139.060,18	0,00	18.545,46	0,00	-154,39	157.451,25	-333.590,76	-352.136,22	0,00	3,8 %	67,9 %
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-4.405,72	0,00	0,00	0,00	-4.405,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.405,72	-4.405,72	0,00	0,0 %	100,0 %
2.3 Sonderposten für den Gebührengleich	0,00	-50.215,49	0,00	0,00	-50.215,49	0,00	0,00	3.048,59	0,00	0,00	3.048,59	-47.166,90	0,00	0,00	6,1 %	93,9 %
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-24.782,50	-830,00	0,00	0,00	-25.612,50	6.800,54	0,00	978,55	0,00	0,00	7.779,09	-17.833,41	-17.981,96	0,00	3,8 %	69,6 %
<b>Gesamt</b>	<b>439.216,20</b>	<b>-31.391,34</b>	<b>-56.719,55</b>	<b>0,00</b>	<b>351.105,31</b>	<b>-64.421,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.810,54</b>	<b>0,00</b>	<b>818,42</b>	<b>-68.413,72</b>	<b>282.691,59</b>	<b>374.794,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1,4 %</b>	<b>80,5 %</b>

<b>Forderungsübersicht</b>			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert) <sup>1</sup>	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert) <sup>1</sup>
<b>1</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.686,11</b>	<b>19.681,02</b>
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.285,13	19.632,44
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.352,57	31,00
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,45	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47,96	17,58
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	0,00	0,00

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € <sup>1</sup>				
<b>1</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>202.119,04</b>	<b>46.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>358.119,04</b>	<b>419.378,89</b>
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.500,00	46.000,00	110.000,00	167.500,00	180.508,94
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	11.500,00	46.000,00	110.000,00	167.500,00	180.508,94
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.603,73			3.603,73	2.857,14
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	22,16			22,16	33,05
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	185.703,98			185.703,98	235.708,02
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.289,17			1.289,17	271,74

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
Ifd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		2018	2019
		in € <sup>1</sup>	
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>		<b>0,00</b>	<b>62.040,85</b>
<b>2.1</b>	<b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
<b>2.2</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Teilhaushalt 1	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00
<b>2.3</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>62.040,85</b>
	Teilhaushalt 6	0,00	62.040,85
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Teilhaushalt 6	0,00	0,00
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen<sup>2</sup></b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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



<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b> (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) <sup>1</sup>			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2019 / 2020	Jahr	Betrag in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-25.584,98 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	-23.155,72 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	-7.672,70 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-18.322,07 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	39.096,46 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2018	235,86 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		<b>-35.403,15 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	-24.450,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-9.950,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-7.350,00 €
11	4. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-5.270,00 €
12	<b>Summe</b>		<b>-82.423,15 €</b>

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

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>					
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2019 / 2020	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
			in € <sup>2</sup>		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-11.525,37	18.335,41	-29.860,78 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	-41.624,31	15.267,76	-56.892,07 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	568,51	21.267,63	-20.699,12 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-11.965,65	18.200,00	-30.165,65 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	31.221,80	16.200,00	15.021,80 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2018	365,62	13.008,94	-12.643,32 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		<b>-32.959,40</b>	<b>102.279,74</b>	<b>-135.239,14 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	-17.970,00	11.500,00	-29.470,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-3.490,00	11.500,00	-14.990,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-910,00	11.500,00	-12.410,00 €
11	4. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	1.150,00	11.500,00	-10.350,00 €
12	<b>Summe</b>		<b>-54.179,40 €</b>	<b>148.279,74</b>	<b>-202.459,14 €</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals <sup>1</sup>				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 2 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
				in € <sup>2</sup>
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2015		-130.486,45 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2016	-18.322,07 €	-148.808,52 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2017	39.096,46 €	-109.712,06 €
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	235,86 €	-109.476,20 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2019	-24.450,00 €	-133.926,20 €
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	-9.950,00 €	-143.876,20 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021	-7.350,00 €	-151.226,20 €
8	+ geplantes Jahresergebnis des 4. Haushaltsfolgejahres	2022	-5.270,00 €	-156.496,20 €

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.