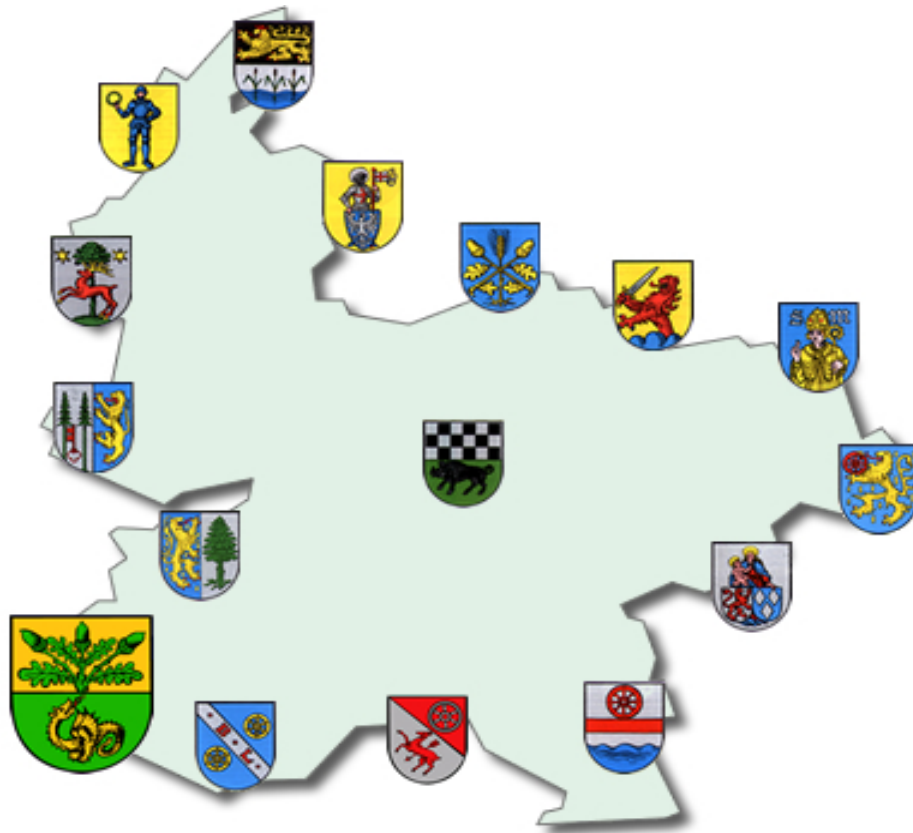


Ortsgemeinde Jakobsweiler



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2023

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-----|---|----|
| 1. | Vorwort | 3 |
| 2. | Aufstellungsvermerk | 4 |
| 3. | Ergebnis-/ Finanzrechnung | 5 |
| 4. | Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung | 9 |
| 5. | Bilanz zum 31.12.2022 (Konten-/Staffelform) | 17 |
| 6. | Anhang nach § 48 GemHVO | 24 |
| | Anlagen zum Anhang: | |
| | Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung | 32 |
| | Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken | 33 |
| | Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke | 34 |
| | Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates | 35 |
| 7. | Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO | 36 |
| | Anlagen zum Rechenschaftsbericht: | |
| | Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen | 49 |
| 8. | Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht | 66 |
| 9. | Forderungsübersicht | 67 |
| 10. | Verbindlichkeitenübersicht | 68 |
| 11. | Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen | 69 |
| 12. | Entwicklung Jahresergebnisse | 70 |
| 13. | Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge | 71 |
| 14. | Entwicklung Eigenkapital | 72 |

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. die Anlagenübersicht,
4. die Forderungsübersicht,
5. die Verbindlichkeitenübersicht,
6. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2023 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 15. August 2025

Ortsgemeinde Jakobsweiler

-gez.Freyer-

(Freyer)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung
Kirchheimbolanden

Im Auftrag:

-gez. Bohley-

(Bohley)
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

-gez. Stüttchen-

(Stüttchen)
Finanzabteilung

Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2023

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

| <u>Gesamtergebnisplan neu</u> | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2) | Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1) |
|---|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| E 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 202.546,83 | 205.610 | 210.529,54 | 4.919,54 | 7.982,71 |
| E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 86.988,98 | 104.900 | 105.554,69 | 654,69 | 18.565,71 |
| E 3 Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.174,97 | 20.620 | 22.617,23 | 1.997,23 | 442,26 |
| E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.888,44 | 1.440 | 1.408,39 | -31,61 | -480,05 |
| E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.369,01 | 600 | 666,43 | 66,43 | -3.702,58 |
| E 7 Sonstige laufende Erträge | 10.676,81 | 10.680 | 10.007,47 | -672,53 | -669,34 |
| E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 328.645,04 | 343.850 | 350.783,75 | 6.933,75 | 22.138,71 |
| E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 36.089,81 | 41.760 | 42.389,47 | 629,47 | 6.299,66 |
| E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 27.814,12 | 62.040 | 37.229,07 | -24.810,93 | 9.414,95 |
| E 11 Abschreibungen | 46.577,45 | 45.990 | 46.761,65 | 771,65 | 184,20 |
| E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 173.543,49 | 206.230 | 206.589,83 | 359,83 | 33.046,34 |
| E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 Sonstige laufende Aufwendungen | 3.348,82 | 3.790 | 3.374,41 | -415,59 | 25,59 |
| E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 287.373,69 | 359.810 | 336.344,43 | -23.465,57 | 48.970,74 |
| E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 41.271,35 | -15.960 | 14.439,32 | 30.399,32 | -26.832,03 |
| E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | -17,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 17,00 |
| E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.336,70 | 2.000 | 1.199,44 | -800,56 | -137,26 |
| E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.353,70 | -2.000 | -1.199,44 | 800,56 | 154,26 |
| E 20 Ordentliches Ergebnis | 39.917,65 | -17.960 | 13.239,88 | 31.199,88 | -26.677,77 |
| Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 17.517,83 | 17.517,83 | 17.517,83 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 21 Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 17.517,83 | 17.517,83 | 17.517,83 |
| E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 39.917,65 | -17.960 | 30.757,71 | 48.717,71 | -9.159,94 |
| nachrichtlich: | | | | | |
| Gesamterträge | 328.628,04 | 343.850 | 368.301,58 | 24.451,58 | 39.673,54 |
| Gesamtaufwendungen | 288.710,39 | 361.810 | 337.543,87 | -24.266,13 | 48.833,48 |
| Differenz | 39.917,65 | -17.960 | 30.757,71 | 48.717,71 | -9.159,94 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2) | Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1) |
|--|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| F 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 204.685,45 | 205.610 | 212.324,57 | 6.714,57 | 7.639,12 |
| F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 66.353,07 | 84.690 | 85.300,37 | 610,37 | 18.947,30 |
| F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.778,18 | 1.590 | 1.945,22 | 355,22 | 167,04 |
| F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.388,44 | 940 | 908,39 | -31,61 | -480,05 |
| F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.369,01 | 600 | 592,40 | -7,60 | -3.776,61 |
| F 7 Sonstige laufende Einzahlungen | 9.617,52 | 9.670 | 9.668,12 | -1,88 | 50,60 |
| F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 288.191,67 | 303.100 | 310.739,07 | 7.639,07 | 22.547,40 |
| F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen | 33.524,07 | 40.210 | 38.056,02 | -2.153,98 | 4.531,95 |
| F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 28.487,35 | 61.990 | 35.148,76 | -26.841,24 | 6.661,41 |
| F 11 nicht besetzt | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 173.504,26 | 206.230 | 206.501,68 | 271,68 | 32.997,42 |
| F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 14 Sonstige laufende Auszahlungen | 3.338,23 | 3.720 | 3.310,98 | -409,02 | -27,25 |
| F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 238.853,91 | 312.150 | 283.017,44 | -29.132,56 | 44.163,53 |
| F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 49.337,76 | -9.050 | 27.721,63 | 36.771,63 | -21.616,13 |
| F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | -17,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 17,00 |
| F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 1.336,70 | 2.000 | 1.199,44 | -800,56 | -137,26 |
| F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen | -1.353,70 | -2.000 | -1.199,44 | 800,56 | 154,26 |
| F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 47.984,06 | -11.050 | 26.522,19 | 37.572,19 | -21.461,87 |
| Außerordentliche Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Außerordentliche Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 47.984,06 | -11.050 | 26.522,19 | 37.572,19 | -21.461,87 |
| F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.043,00 | 0 | 5.712,58 | 5.712,58 | 4.669,58 |
| F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.043,00 | 0 | 5.712,58 | 5.712,58 | 4.669,58 |
| F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 Auszahlungen für Sachanlagen | 12.419,30 | 10.000 | 17.199,00 | 7.199,00 | 4.779,70 |
| F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.419,30 | 10.000 | 17.199,00 | 7.199,00 | 4.779,70 |
| F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -11.376,30 | -10.000 | -11.486,42 | -1.486,42 | -110,12 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2) | Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1) |
|--|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 36.607,76 | -21.050 | 15.035,77 | 36.085,77 | -21.571,99 |
| F 35 Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| Ordentliche Tilgung (nachrichtlich) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 36 Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2 | -36.576,81 | 11.050 | -15.018,42 | -26.068,42 | 21.558,39 |
| F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -36.576,81 | 21.050 | -15.018,42 | -36.068,42 | 21.558,39 |
| Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | -30,95 | 0 | -17,35 | -17,35 | 13,60 |
| Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder | -30,95 | 0 | -17,35 | -17,35 | 13,60 |
| F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -36.607,76 | 21.050 | -15.035,77 | -36.085,77 | 21.571,99 |
| F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ ord. Tilgung ./ F45) | 47.984,06 | -11.050 | 26.522,19 | 37.572,19 | -21.461,87 |
| F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ordentliche Einzahlungen | 288.174,67 | 303.100 | 310.739,07 | 7.639,07 | 22.564,40 |
| ordentliche Auszahlungen | 240.190,61 | 314.150 | 284.216,88 | -29.933,12 | 44.026,27 |
| Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen | 47.984,06 | -11.050 | 26.522,19 | 37.572,19 | -21.461,87 |
| Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite) | 289.186,72 | 313.100 | 316.434,30 | 3.334,30 | 27.247,58 |
| Gesamtauszahlungen | 252.609,91 | 324.150 | 301.415,88 | -22.734,12 | 48.805,97 |
| Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen | 36.576,81 | -11.050 | 15.018,42 | 26.068,42 | -21.558,39 |

*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 Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2023

- 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 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | | 1 | Zentrale Verwaltung | | extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 77,07 | 0,00 | 0 | 106,32 | 106,32 | 0,00 | 29,25 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 592,00 | 0,00 | 590 | 592,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.009,06 | 0,00 | 100 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | -3.009,06 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | 1.128,02 | 0,00 | 1.010 | 364,74 | -645,26 | 0,00 | -763,28 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 4.806,15 | 0,00 | 1.700 | 1.063,06 | -636,94 | 0,00 | -3.743,09 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 30.938,64 | 0,00 | 36.020 | 35.712,58 | -307,42 | 0,00 | 4.773,94 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.544,34 | 0,00 | 2.810 | 1.533,80 | -1.276,20 | 0,00 | -1.010,54 |
| E 11 | Abschreibungen | 669,83 | 0,00 | 670 | 1.240,93 | 570,93 | 0,00 | 571,10 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 10,14 | 0,00 | 30 | 6,22 | -23,78 | 0,00 | -3,92 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 1.655,40 | 0,00 | 2.640 | 1.833,24 | -806,76 | 0,00 | 177,84 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 35.818,35 | 0,00 | 42.170 | 40.326,77 | -1.843,23 | 0,00 | 4.508,42 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -31.012,20 | 0,00 | -40.470 | -39.263,71 | 1.206,29 | 0,00 | -8.251,51 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -31.012,20 | 0,00 | -40.470 | -39.263,71 | 1.206,29 | 0,00 | -8.251,51 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -31.012,20 | 0,00 | -40.470 | -39.263,71 | 1.206,29 | 0,00 | -8.251,51 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 77,07 | 0,00 | 0 | 106,32 | 106,32 | 0,00 | 29,25 |
| F 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 92,00 | 0,00 | 90 | 92,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.009,06 | 0,00 | 100 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | -3.009,06 |
| F 7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 75,00 | 75,00 | 0,00 | 75,00 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.178,13 | 0,00 | 190 | 273,32 | 83,32 | 0,00 | -2.904,81 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 28.372,90 | 0,00 | 34.470 | 31.379,13 | -3.090,87 | 0,00 | 3.006,23 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.447,37 | 0,00 | 2.810 | 1.613,45 | -1.196,55 | 0,00 | -833,92 |
| F 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 10,14 | 0,00 | 30 | 6,22 | -23,78 | 0,00 | -3,92 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 1.612,70 | 0,00 | 2.570 | 1.875,94 | -694,06 | 0,00 | 263,24 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 32.443,11 | 0,00 | 39.880 | 34.874,74 | -5.005,26 | 0,00 | 2.431,63 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -29.264,98 | 0,00 | -39.690 | -34.601,42 | 5.088,58 | 0,00 | -5.336,44 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -29.264,98 | 0,00 | -39.690 | -34.601,42 | 5.088,58 | 0,00 | -5.336,44 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung | | Rechtsbindung: | | extern | | |
|-------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | Pflichtaufgabe | | |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -29.264,98 | 0,00 | -39.690 | -34.601,42 | 5.088,58 | 0,00 | -5.336,44 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 10.000,00 | 0 | 17.199,00 | 17.199,00 | 0,00 | 17.199,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 10.000,00 | 0 | 17.199,00 | 17.199,00 | 0,00 | 17.199,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -10.000,00 | 0 | -17.199,00 | -17.199,00 | 0,00 | -17.199,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | -29.264,98 | -10.000,00 | -39.690 | -51.800,42 | -12.110,42 | 0,00 | -22.535,44 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | | 2 | Schule und Kultur | | extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe | | | | |
|-------------------------------|--|---|--------------------------------|----------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 879,81 | 0,00 | 870 | 879,80 | 9,80 | 0,00 | -0,01 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | 879,81 | 0,00 | 870 | 879,80 | 9,80 | 0,00 | -0,01 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 0,00 | 2.100 | 900,66 | -1.199,34 | 0,00 | 900,66 |
| E 11 | Abschreibungen | | 999,91 | 0,00 | 1.000 | 999,91 | -0,09 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | 592,84 | 0,00 | 470 | 258,15 | -211,85 | 0,00 | -334,69 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | 1.592,75 | 0,00 | 3.570 | 2.158,72 | -1.411,28 | 0,00 | 565,97 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | -712,94 | 0,00 | -2.700 | -1.278,92 | 1.421,08 | 0,00 | -565,98 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | -712,94 | 0,00 | -2.700 | -1.278,92 | 1.421,08 | 0,00 | -565,98 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | -712,94 | 0,00 | -2.700 | -1.278,92 | 1.421,08 | 0,00 | -565,98 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 0,00 | 2.100 | 900,66 | -1.199,34 | 0,00 | 900,66 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | 592,84 | 0,00 | 470 | 258,15 | -211,85 | 0,00 | -334,69 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | 592,84 | 0,00 | 2.570 | 1.158,81 | -1.411,19 | 0,00 | 565,97 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | -592,84 | 0,00 | -2.570 | -1.158,81 | 1.411,19 | 0,00 | -565,97 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | -592,84 | 0,00 | -2.570 | -1.158,81 | 1.411,19 | 0,00 | -565,97 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | -592,84 | 0,00 | -2.570 | -1.158,81 | 1.411,19 | 0,00 | -565,97 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | -592,84 | 0,00 | -2.570 | -1.158,81 | 1.411,19 | 0,00 | -565,97 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend | | extern | | Rechtsbindung: Pflichtaufgabe | | | | |
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | 477,43 | 0,00 | 470 | 477,39 | 7,39 | 0,00 | -0,04 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 370,23 | 370,23 | 0,00 | 370,23 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | 477,43 | 0,00 | 470 | 847,62 | 377,62 | 0,00 | 370,19 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | 598,42 | 0,00 | 13.650 | 8.222,78 | -5.427,22 | 0,00 | 7.624,36 |
| E 11 | Abschreibungen | | | 1.206,69 | 0,00 | 1.220 | 1.206,64 | -13,36 | 0,00 | -0,05 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | 25,06 | 0,00 | 30 | 27,58 | -2,42 | 0,00 | 2,52 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | 1.830,17 | 0,00 | 14.900 | 9.457,00 | -5.443,00 | 0,00 | 7.626,83 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | -1.352,74 | 0,00 | -14.430 | -8.609,38 | 5.820,62 | 0,00 | -7.256,64 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | -1.352,74 | 0,00 | -14.430 | -8.609,38 | 5.820,62 | 0,00 | -7.256,64 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | -1.352,74 | 0,00 | -14.430 | -8.609,38 | 5.820,62 | 0,00 | -7.256,64 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | 555,18 | 0,00 | 13.600 | 8.266,81 | -5.333,19 | 0,00 | 7.711,63 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | 25,06 | 0,00 | 30 | 27,58 | -2,42 | 0,00 | 2,52 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | 580,24 | 0,00 | 13.630 | 8.294,39 | -5.335,61 | 0,00 | 7.714,15 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | -580,24 | 0,00 | -13.630 | -8.294,39 | 5.335,61 | 0,00 | -7.714,15 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | -580,24 | 0,00 | -13.630 | -8.294,39 | 5.335,61 | 0,00 | -7.714,15 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | -580,24 | 0,00 | -13.630 | -8.294,39 | 5.335,61 | 0,00 | -7.714,15 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | -580,24 | 0,00 | -13.630 | -8.294,39 | 5.335,61 | 0,00 | -7.714,15 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | | 5 | Gestaltung Umwelt | | extern | | | |
|-------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | Rechtsbindung: | Pflichtaufgabe | | |
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 19.428,67 | 0,00 | 19.020 | 19.102,18 | 82,18 | 0,00 | -326,49 |
| E 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.174,97 | 0,00 | 20.620 | 22.617,23 | 1.997,23 | 0,00 | 442,26 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.296,44 | 0,00 | 850 | 816,39 | -33,61 | 0,00 | -480,05 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.359,95 | 0,00 | 500 | 296,20 | -203,80 | 0,00 | -1.063,75 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | 9.480,63 | 0,00 | 9.670 | 9.593,12 | -76,88 | 0,00 | 112,49 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 53.740,66 | 0,00 | 50.660 | 52.425,12 | 1.765,12 | 0,00 | -1.315,54 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.151,17 | 0,00 | 5.740 | 6.676,89 | 936,89 | 0,00 | 1.525,72 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 24.671,36 | 0,00 | 43.480 | 26.571,83 | -16.908,17 | 9.909,46 | 1.900,47 |
| E 11 | Abschreibungen | 43.701,02 | 0,00 | 43.100 | 43.314,17 | 214,17 | 0,00 | -386,85 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 1.025,91 | 0,00 | 650 | 1.149,31 | 499,31 | 0,00 | 123,40 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 74.549,46 | 0,00 | 92.970 | 77.712,20 | -15.257,80 | 9.909,46 | 3.162,74 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -20.808,80 | 0,00 | -42.310 | -25.287,08 | 17.022,92 | -9.909,46 | -4.478,28 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -20.808,80 | 0,00 | -42.310 | -25.287,08 | 17.022,92 | -9.909,46 | -4.478,28 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0 | 17.517,83 | 17.517,83 | 0,00 | 17.517,83 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -20.808,80 | 0,00 | -42.310 | -7.769,25 | 34.540,75 | -9.909,46 | 13.039,55 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 150,00 | 0,00 | 150 | 205,05 | 55,05 | 0,00 | 55,05 |
| F 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.778,18 | 0,00 | 1.590 | 1.945,22 | 355,22 | 0,00 | 167,04 |
| F 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.296,44 | 0,00 | 850 | 816,39 | -33,61 | 0,00 | -480,05 |
| F 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.359,95 | 0,00 | 500 | 592,40 | 92,40 | 0,00 | -767,55 |
| F 7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 9.617,52 | 0,00 | 9.670 | 9.593,12 | -76,88 | 0,00 | -24,40 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 14.202,09 | 0,00 | 12.760 | 13.152,18 | 392,18 | 0,00 | -1.049,91 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 5.151,17 | 0,00 | 5.740 | 6.676,89 | 936,89 | 0,00 | 1.525,72 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.484,80 | 0,00 | 43.480 | 24.367,84 | -19.112,16 | 0,00 | -1.116,96 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 1.107,63 | 0,00 | 650 | 1.149,31 | 499,31 | 0,00 | 41,68 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 31.743,60 | 0,00 | 49.870 | 32.194,04 | -17.675,96 | 0,00 | 450,44 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -17.541,51 | 0,00 | -37.110 | -19.041,86 | 18.068,14 | 0,00 | -1.500,35 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -17.541,51 | 0,00 | -37.110 | -19.041,86 | 18.068,14 | 0,00 | -1.500,35 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt | Rechtsbindung: extern Pflichtaufgabe | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|---|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | -17.541,51 | 0,00 | -37.110 | -19.041,86 | 18.068,14 | 0,00 | -1.500,35 |
| F 25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 1.043,00 | 0,00 | 0 | 5.712,58 | 5.712,58 | 0,00 | 4.669,58 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.043,00 | 0,00 | 0 | 5.712,58 | 5.712,58 | 0,00 | 4.669,58 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | | 12.419,30 | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 | 10.000,00 | -12.419,30 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 12.419,30 | 0,00 | 10.000 | 0,00 | -10.000,00 | 10.000,00 | -12.419,30 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -11.376,30 | 0,00 | -10.000 | 5.712,58 | 15.712,58 | -10.000,00 | 17.088,88 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | -28.917,81 | 0,00 | -47.110 | -13.329,28 | 33.780,72 | -10.000,00 | 15.588,53 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

| Hauptproduktbereich | | 6 | Zentrale Finanzleistungen | | extern | | | |
|-------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | Rechtsbindung: | Pflichtaufgabe | | |
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| E 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 202.546,83 | 0,00 | 205.610 | 210.529,54 | 4.919,54 | 0,00 | 7.982,71 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 66.126,00 | 0,00 | 84.540 | 84.989,00 | 449,00 | 0,00 | 18.863,00 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | 68,16 | 0,00 | 0 | 49,61 | 49,61 | 0,00 | -18,55 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 268.740,99 | 0,00 | 290.150 | 295.568,15 | 5.418,15 | 0,00 | 26.827,16 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 173.533,35 | 0,00 | 206.200 | 206.583,61 | 383,61 | 0,00 | 33.050,26 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 49,61 | 0,00 | 0 | 106,13 | 106,13 | 0,00 | 56,52 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 173.582,96 | 0,00 | 206.200 | 206.689,74 | 489,74 | 0,00 | 33.106,78 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 95.158,03 | 0,00 | 83.950 | 88.878,41 | 4.928,41 | 0,00 | -6.279,62 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | -17,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.336,70 | 0,00 | 2.000 | 1.199,44 | -800,56 | 0,00 | -137,26 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.353,70 | 0,00 | -2.000 | -1.199,44 | 800,56 | 0,00 | 154,26 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 93.804,33 | 0,00 | 81.950 | 87.678,97 | 5.728,97 | 0,00 | -6.125,36 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 93.804,33 | 0,00 | 81.950 | 87.678,97 | 5.728,97 | 0,00 | -6.125,36 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | Ergebnis Vorjahr (Spalte 1) | Übertragung aus Vorjahr | Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2) | Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3) | Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2) | Übertragung ins Folgejahr | Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1) |
| F 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 204.685,45 | 0,00 | 205.610 | 212.324,57 | 6.714,57 | 0,00 | 7.639,12 |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 66.126,00 | 0,00 | 84.540 | 84.989,00 | 449,00 | 0,00 | 18.863,00 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 270.811,45 | 0,00 | 290.150 | 297.313,57 | 7.163,57 | 0,00 | 26.502,12 |
| F 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 173.494,12 | 0,00 | 206.200 | 206.495,46 | 295,46 | 0,00 | 33.001,34 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 173.494,12 | 0,00 | 206.200 | 206.495,46 | 295,46 | 0,00 | 33.001,34 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 97.317,33 | 0,00 | 83.950 | 90.818,11 | 6.868,11 | 0,00 | -6.499,22 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | -17,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,00 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 1.336,70 | 0,00 | 2.000 | 1.199,44 | -800,56 | 0,00 | -137,26 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -1.353,70 | 0,00 | -2.000 | -1.199,44 | 800,56 | 0,00 | 154,26 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 95.963,63 | 0,00 | 81.950 | 89.618,67 | 7.668,67 | 0,00 | -6.344,96 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 95.963,63 | 0,00 | 81.950 | 89.618,67 | 7.668,67 | 0,00 | -6.344,96 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | 95.963,63 | 0,00 | 81.950 | 89.618,67 | 7.668,67 | 0,00 | -6.344,96 |

Bilanz

zum 31.12.2023

Bilanz der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2023

| Aktiva | | | | | Passiva | | | | |
|---|--------------------|--------------|--------------|-------------|---|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| | Verweis auf Anhang | 31.12.2022 | 31.12.2023 | Veränderung | | Verweis auf Anhang | 31.12.2022 | 31.12.2023 | Veränderung |
| 1. Anlagevermögen | | 1.095.135,98 | 1.065.573,33 | -29.562,65 | 1. Eigenkapital | 4.4 | 0,00 | 12.975,79 | 12.975,79 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 4.1.1 | 25.224,44 | 23.380,29 | -1.844,15 | 1.1 Kapitalrücklage | 4.4.1 | -57.699,57 | -17.781,92 | 39.917,65 |
| 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 | 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 4.4.2 | 39.917,65 | 30.757,71 | -9.159,94 |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse | | 23.974,44 | 22.130,29 | -1.844,15 | 1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 17.781,92 | 0,00 | -17.781,92 |
| 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 | | | | | |
| 1.2 Sachanlagen | 4.1.2 | 1.069.911,54 | 1.042.193,04 | -27.718,50 | 2. Sonderposten | 4.5 | 836.312,20 | 782.731,02 | -53.581,18 |
| 1.2.1 Wald, Forsten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.5.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 29.072,91 | 28.197,86 | -875,05 | 2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen | 4.5.2 | 761.800,24 | 728.641,90 | -33.158,34 |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 339.756,24 | 331.952,34 | -7.803,90 | 2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen | | 501.936,01 | 481.681,69 | -20.254,32 |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | | 698.707,32 | 663.465,44 | -35.241,88 | 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 259.864,23 | 246.960,21 | -12.904,02 |
| 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 4.5.3 | 49.148,72 | 47.500,74 | -1.647,98 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 0,00 | 16.627,90 | 16.627,90 | 2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 2.375,07 | 1.949,50 | -425,57 | 2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 4.5.4 | 18.363,24 | 88,38 | -18.274,86 |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.7 Sonstige Sonderposten | | 7.000,00 | 6.500,00 | -500,00 |
| 1.3 Finanzanlagen | 4.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. Rückstellungen | 4.6 | 41.978,40 | 46.050,11 | 4.071,71 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 37.443,00 | 41.691,00 | 4.248,00 |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2 Steuerrückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 Beteiligungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3 Rückstellungen für latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.4 Sonstige Rückstellungen | | 4.535,40 | 4.359,11 | -176,29 |
| 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. Verbindlichkeiten | 4.7 | 240.282,19 | 227.500,45 | -12.781,74 |
| 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1 Anleihen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 4.7.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Umlaufvermögen | | 4.929,83 | 3.081,89 | -1.847,94 | 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Vorräte | 4.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4.7.2 | 468,05 | 2.741,46 | 2.273,41 |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.2.2 | 4.929,83 | 3.081,89 | -1.847,94 | 4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 4.2.3 | 4.615,43 | 2.669,67 | -1.945,76 | 4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen | | 98,11 | 9,38 | -88,73 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4.2.4 | 296,20 | 402,97 | 106,77 | 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 4.7.3 | 239.083,71 | 224.095,16 | -14.988,55 |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | | 632,32 | 654,45 | 22,13 |
| 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.8 | 14,72 | 230,63 | 215,91 |
| 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 4.2.5 | 0,00 | 9,25 | 9,25 | | | | | |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 18,20 | 0,00 | -18,20 | | | | | |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 4.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.3 | 739,78 | 832,78 | 93,00 | | | | | |
| 4.1 Disagio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | | 739,78 | 832,78 | 93,00 | | | | | |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 17.781,92 | 0,00 | -17.781,92 | | | | | |
| Summe: Aktiva | | 1.118.587,51 | 1.069.488,00 | -49.099,51 | Summe: Passiva | | 1.118.587,51 | 1.069.488,00 | -49.099,51 |

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Jakobsweiler

| Nr. | Name | Stand 31.12.2023 |
|--------------|---|---------------------|
| | Aktiva | |
| 1. | Anlagevermögen | 1.065.573,33 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 23.380,29 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte (Lizenzen) | 1.250,00 |
| 011500 | sonstige Rechte und Werte | 1.250,00 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionskostenzuschüsse | 22.130,29 |
| 013100 | Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter | 22.130,29 |
| 1.2 | Sachanlagen | 1.042.193,04 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 28.197,86 |
| 022500 | Kinderspielplätze | 554,15 |
| 022900 | Sonstige Grünflächen | 602,45 |
| 023100 | Ackerland | 14.225,39 |
| 023900 | Sonstige landwirtschaftliche Flächen | 1.981,00 |
| 024100 | Ökoflächen, Ausgleichsflächen | 10.834,87 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 331.952,34 |
| 032200 | Jugendeinrichtungen | 3.053,39 |
| 034300 | Museen | 37.828,29 |
| 039100 | Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | 274.074,98 |
| 039200 | Friedhofsgebäude, Leichenhallen | 13.484,68 |
| 039800 | Bauhof | 3.511,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 663.465,44 |
| 041500 | Stützbauwerke | 14.882,50 |
| 048200 | Straßen | 559.399,52 |
| 048310 | Fußwege | 8,00 |
| 048340 | Landwirtschaftliche Wege | 40.582,94 |
| 048390 | Sonstige Wege | 8.375,03 |
| 048490 | Sonstige Plätze | 2.346,57 |
| 048700 | Straßenbeleuchtung | 17.216,48 |
| 049200 | wasserbauliche Anlagen | 19.231,41 |

| | | |
|---------------|---|------------------|
| 049600 | Spring-, Trink- und Zierbrunnen | 1.422,99 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 16.627,90 |
| 071500 | Sonderfahrzeuge | 15.499,26 |
| 071800 | Zusatzgeräte für Fahrzeuge | 1.128,64 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.949,50 |
| 082900 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.949,50 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0,00 |
| 096100 | Anlagen im Bau | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 0,00 |
| 2. | Umlaufvermögen | 3.081,89 |
| 2.1 | Vorräte | 0,00 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 0,00 |
| 143300 | Bauplätze (erschlossen) | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.081,89 |
| 2.2.1 | Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 2.669,67 |
| 151500 | Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche | 0,00 |
| 152500 | Beitragsforderungen gegen private Unternehmen | 16,74 |
| 152900 | Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche | 120,95 |
| 153400 | Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich | 387,73 |
| 153500 | Steuerforderungen gegen private Unternehmen | 61,13 |
| 153900 | Steuerforderungen gegen übrige Bereiche | 1.282,76 |
| 155430 | Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände | 300,41 |
| 155998 | Negative Ford./VB (2.2.1) | 531,08 |
| 211100 | Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | -31,13 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 402,97 |
| 165500 | Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen | 0,00 |
| 165900 | Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche | 370,23 |
| 169998 | Negative Ford./VB (2.2.2) | 32,74 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ... | 9,25 |
| 173998 | Negative Ford./VB (2.2.5) | 9,25 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 |
| 174998 | Negative Ford./VB (2.2.6) | 0,00 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 |

| | | | |
|---------------------|--------|--|---------------------|
| | 179200 | ungeklärte Zahlungsvorgänge | 0,00 |
| | 212101 | Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagung | 0,00 |
| 4. | | Rechnungsabgrenzungsposten | 832,78 |
| 4.2 | | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 832,78 |
| | 195100 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 832,78 |
| 5. | | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 |
| | 196100 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 |
| Summe Aktiva | | | 1.069.488,00 |
| Passiva | | | |
| 1. | | Eigenkapital | 12.975,79 |
| 1.1 | | Kapitalrücklage | -17.781,92 |
| | 201100 | Kapitalrücklage | -17.781,92 |
| 1.3 | | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 30.757,71 |
| | 203300 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 30.757,71 |
| 1.4 | | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 |
| | 204400 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 |
| 2. | | Sonderposten | 782.731,02 |
| 2.2 | | Sonderposten zum Anlagevermögen | 728.641,90 |
| 2.2.1 | | Sonderposten aus Zuwendungen | 481.681,69 |
| | 231300 | Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen | 0,00 |
| | 231400 | Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich | 243.004,12 |
| | 231500 | Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich | 238.677,57 |
| 2.2.2 | | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 246.960,21 |
| | 232500 | Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich | 246.960,21 |
| 2.2.3 | | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 0,00 |
| | 233100 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 |
| | 233200 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 |

| | | | |
|--------------|--------|---|-------------------|
| 2.3 | | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 47.500,74 |
| | 234100 | Sopo für den Gebührenaussgleich | 47.500,74 |
| 2.5 | | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 88,38 |
| | 236100 | Sopo für Grabnutzungsentgelte | 88,38 |
| 2.7 | | Sonstige Sonderposten | 6.500,00 |
| | 239900 | Sopo Sonstige | 6.500,00 |
| 3. | | Rückstellungen | 46.050,11 |
| 3.1 | | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 41.691,00 |
| | 243100 | Beschäftigte | 12.702,00 |
| | 243200 | Versorgungsempfänger | 28.989,00 |
| 3.4 | | Sonstige Rückstellungen | 4.359,11 |
| | 291100 | Urlaubsrückstellungen | 0,00 |
| | 292100 | Überstundenrückstellungen | 4.359,11 |
| 4. | | Verbindlichkeiten | 227.500,45 |
| 4.2 | | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 |
| 4.2.1 | | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 0,00 |
| | 315107 | Volksbank | 0,00 |
| | 315207 | Sparkasse | 0,00 |
| 4.5 | | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.741,46 |
| | 355100 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen | 413,03 |
| | 355998 | Negative Ford./VB (4.5) | 32,74 |
| | 359100 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den übrigen Bereich | 2.295,69 |
| 4.9 | | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen | 9,38 |
| | 353100 | Verbindlichkeiten gegenüber Eigenvermögen | 0,13 |
| | 373998 | Negative Ford./VB (4.9) | 9,25 |
| 4.10 | | Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich | 224.095,16 |
| | 354200 | Verbindlichkeiten gegenüber dem Land | 0,00 |
| | 354300 | Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 |
| | 364200 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land | 69,95 |
| | 374200 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land | 0,00 |
| | 374310 | Verbindlichkeiten OG's an VG | 224.025,21 |
| | 374998 | Negative Ford./VB (4.10) | 0,00 |
| 4.11 | | Sonstige Verbindlichkeiten | 654,45 |
| | 376300 | Sonstige Verbindlichkeiten | 0,00 |

| | | | |
|----------------------|--------|-----------------------------------|---------------------|
| | 379110 | Überzahlungen | 123,37 |
| | 379898 | Negative Ford./VB (4.11) | 531,08 |
| 5. | | Rechnungsabgrenzungsposten | 230,63 |
| | 399100 | Passive Rechnungsabgrenzungsposte | 230,63 |
| | | | <hr/> |
| Summe Passiva | | | 1.069.488,00 |

1. Rechtsgrundlagen

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2023** 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

Durch die Dritte Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 13.12.2023 ergaben sich auch Änderungen hinsichtlich der Bilanzierung. Aufgrund Artikel 1 Nr. 4 der Verordnung zu § 38 IV GemHVO sind ab dem Haushaltsjahr 2023 rückwirkend alle Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen. Weitere Änderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr haben sich nicht ergeben.

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 25.224,44 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (- 1.844,15 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2023 auf 23.380,29 €. Weitere Änderungen gab es im Jahr 2023 in diesem Bereich nicht.

4.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Es wurde in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen. Gegenüber dem Stand aus dem Vorjahr (1.069.911,54 € zum 31.12.2022) reduziert sich das Sachanlagevermögen um 27.718,50 € auf nunmehr 1.042.193,04 € zum 31.12.2023.

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

| | | | |
|-------|---|-------------|---|
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 17.199,00 € | Anschaffung eines Bronson 2500 LM Frontlader und Mulcher 125 |
|-------|---|-------------|---|

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| Zugänge und Abgänge zusammen: | 17.199,00 € |
|--------------------------------------|--------------------|

| | |
|---|-------------|
| Aktivierungsbuchungen ergaben sich beim Sachanlagevermögen im Haushaltsjahr 2023 nicht, daher sind von den noch die planmäßigen Abschreibungen abzusetzen. | 17.199,00 € |
|---|-------------|

| | | |
|-----------------|--------------|---------------------------|
| Abschreibungen: | -44.917,50 € | Planmäßige Abschreibungen |
|-----------------|--------------|---------------------------|

| | |
|---|---------------------|
| = Veränderungen Sachanlagevermögen | -27.718,50 € |
|---|---------------------|

4.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen werden nicht ausgewiesen.

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Ortsgemeinde Jakobsweiler besitzt zum 31.12.2023 keine Vorräte.

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 31.12.2023 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt: | <u>3.081,89 €</u> |
|--|--------------------------|

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | | |
|-------|---|------------|
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 2.669,67 € |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 402,97 € |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d.ö.R., rechtf. Kommunale Stiftungen | 9,25 € |

Eventuelle Differenzen zur Offenen-Posten-Liste Forderungen ergeben sich daraus, dass in dieser Liste auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen aus Abrechnung von Mietnebenabgaben und Konzessionsabgaben) bzw. negative Verbindlichkeiten (= Forderungen) und Niederschlagungen nicht enthalten sind. Auch Wertberichtigungen auf Forderungen werden dort nicht berücksichtigt.

Wertberichtigungen auf Forderungen

Gem. § 33 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO sind auch die Forderungen vorsichtig zu bewerten. Erkenntnisse über Risiken und Verluste sind im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die Wertberichtigungen aufgrund derartiger Informationen sind nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung zeitnah zu buchen. Sie sind bei den Forderungen durch Einzel- oder Pauschalwertberichtigungen vorzunehmen (siehe Anlage 2 zur Dienstordnung unter Punkt 7.5 der Dienstanweisung Rechnungswesen).

Ab dem Jahr 2016 werden alle niedergeschlagenen Forderungen (Konto 179200) zu 100 % wertberichtigt (= **Einzelwertberichtigung**). **Am Ende des Jahres 2023 waren für die Ortsgemeinde Jakobsweiler keine Niederschlagungen zu verzeichnen. Folglich musste auch keine Einzelwertberichtigung (Konto 565510) vorgenommen werden.**

Weiterhin wird 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 3.113,02 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520), was zu einer Pauschalwertberichtigung von 31,13 € führt.**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 2.669,67 € handelt es sich unter anderem um den Gemeindeanteil aus Rückforderungen nach dem BSHG (300,41 €) sowie um offene Steuer-, Gebühren- und Beitragsforderungen (zus. 1.481,58 €). Hinzu kommen die Forderungen aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG (insg. 387,73 €). Die Abrechnung erfolgt immer im Januar des Folgejahres; der Ertrag ist jedoch dem eigentlichen Haushaltsjahr zuzurechnen. Bei dieser Bilanzposition erfolgt ebenfalls die Umsetzung negativer Forderungen und Verbindlichkeiten (531,08 €) sowie die Absetzung der Pauschalwertberichtigung (-31,13 €).

4.2.4 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung handelt es sich größtenteils um eine noch zu leistenden Kostenerstattung für eine Beteiligung an Reparaturkosten in Höhe von 370,23 €.

4.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Kommunale Stiftungen

Bei den Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich lediglich um die Umsetzung negativer Forderungen bzw. Verbindlichkeiten (9,25 €).

4.2.6 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 832,78 €. Diese resultieren aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2024, die bereits im Dezember 2023 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

Zum 31.12.2023 beträgt das Eigenkapital der Ortsgemeinde Jakobsweiler 12.975,79 €. Es spiegelt den Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten wieder. Erstmals seit dem 01.01.2009 hat die Ortsgemeinde Jakobsweiler ein Eigenkapital in Ihrer Bilanz ausgewiesen und keinen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

| Bilanz zum | Bilanzsumme | Eigenkapital | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | Eigenkapitalquote |
|------------|----------------|--------------|---|-------------------|
| 01.01.2009 | 1.328.630,91 € | | -33.604,56 € | -2,53% |
| 31.12.2009 | 1.272.543,85 € | | -47.001,09 € | -3,69% |
| 31.12.2010 | 1.393.448,34 € | | -35.466,02 € | -2,55% |
| 31.12.2011 | 1.348.333,01 € | | -64.563,58 € | -4,79% |
| 31.12.2012 | 1.263.605,83 € | | -74.073,05 € | -5,86% |
| 31.12.2013 | 1.239.709,18 € | | -99.658,03 € | -8,04% |
| 31.12.2014 | 1.445.232,12 € | | -122.813,75 € | -8,50% |
| 31.12.2015 | 1.398.359,83 € | | -130.486,45 € | -9,33% |
| 31.12.2016 | 1.365.538,24 € | | -148.808,52 € | -10,90% |
| 31.12.2017 | 1.283.875,22 € | | -109.712,06 € | -8,55% |
| 31.12.2018 | 1.178.941,26 € | | -109.476,20 € | -9,29% |
| 31.12.2019 | 1.128.584,65 € | | -107.969,70 € | -9,57% |
| 31.12.2020 | 1.078.330,18 € | | -99.521,87 € | -9,23% |
| 31.12.2021 | 1.200.169,48 € | | -57.699,57 € | -4,81% |
| 31.12.2022 | 1.118.587,51 € | | -17.781,92 € | -1,59% |
| 31.12.2023 | 1.069.488,00 € | 12.975,79 € | | 1,21% |

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2023** beträgt die **Kapitalrücklage -17.781,92 €** und weist gegenüber dem Vorjahr (2022: -57.699,57 €) eine Verbesserung von 39.917,65 € aus. Aufgrund der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist ein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen (§ 18 Abs. 3 GemHVO). Hieraus ergibt sich, dass die Kapitalrücklage um den Jahresüberschuss aus 2022 in Höhe von 39.917,65 € erhöht wird.

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss für 2023 beträgt lt. Ergebnisrechnung 30.757,71 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um -9.159,94 € (2022: Jahresüberschuss 39.917,65 €). Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

4.5 Sonderposten

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

4.5.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

4.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

Die in der Bilanz zum 31.12.2023 ausgewiesenen **Sonderposten zum Anlagevermögen** betrag insgesamt:

728.641,90 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | | |
|--------------|--|---------------------|
| 2.2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2022 | 501.936,01 € |
| 2.2.1 | Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Zuwendungen | -20.254,32 € |
| 2.2.1 | Zuschreibung 2023 / | 0,00 € |
| 2.2.1 | Passivierung 2023 / | 0,00 € |
| | 2.2.1 Gesamtbetrag | 481.681,69 € |
| 2.2.2 | Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträge und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2022 | 259.864,23 € |
| 2.2.2 | Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -18.202,16 € |
| 2.2.2 | Zuschreibung 2023 / | 5.298,14 € |
| 2.2.2 | Passivierung 2023 / | 0,00 € |
| | 2.2.2 Gesamtbetrag | 246.960,21 € |
| 2.2.3 | Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2022 | 0,00 € |
| 2.2.3 | Zuschreibung 2023 / | 0,00 € |
| 2.2.3 | Passivierung 2023 / | 0,00 € |
| | 2.2.3 Gesamtbetrag | 0,00 € |

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 47.500,74 €

Im Haushaltsjahr 2023 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Fehlbetrag in Höhe von 1.647,98 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" entnommen wurde (AN0038459).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten (-18.363,24 €) setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der bereits bestehenden Sonderposten (-948,26 €), der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+ 191,23 €) und der Verbuchung von Anlagenabgängen (-29.408,67 €) verringert um die bisher aufgelaufenen Auflösungen (+11.890,84€) zusammen. Ursache für den hohen Anlagenabgang ist die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Aufgrund Artikel 1 Nr. 4 der Dritten Landesverordnung zur Änderung des § 38 IV GemHVO vom 13.12.2023 mussten alle bisher in der Anlagenbuchhaltung erfassten Grabnutzungsentgelte mit ihrem Restbuchwert vollständig als Ertrag ins laufende Haushaltsjahr umgebucht werden. Ab dem Jahr 2024 erfolgt die Verbuchung von Grabnutzungsentgelten ausschließlich im ordentlichen Haushalt.

4.6 Rückstellungen

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

| | Stand 31.12.2022 | Zuführung 2023 | Auflösung 2023 | Stand 31.12.2023 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 3.1 Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte | 9.151,00 € | 3.551,00 € | | 12.702,00 € |
| 3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger | 28.292,00 € | 697,00 € | | 28.989,00 € |
| 3.4 Urlaubsrückstellungen | 289,74 € | | 289,74 € | 0,00 € |
| 3.4 Überstundenrückstellungen | 4.245,66 € | 113,45 € | | 4.359,11 € |
| Gesamt: | 41.978,40 € | 4.361,45 € | 289,74 € | 46.050,11 € |

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 31.12.2023 | | | | 227.500,45 € | Lt. Übersichten | Lt. OP-Listen | negative Verbindlichkeiten | negative Forderungen |
|---|---|--|--------------|--------------|-----------------|---------------|-------------------------------|-------------------------|
| 4.2.1 | VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen | | 0,00 € | | | | | |
| 4.5 | VB aus Lieferungen und Leistungen | | 2.741,46 € | | | 2.708,72 € | 32,74 € | |
| 4.6 | VB aus Transferleistungen | | 0,00 € | | | | | |
| 4.9 | VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc. | | 9,38 € | | | 0,13 € | 9,25 € | |
| 4.10 | VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich | | 224.095,16 € | | 224.025,21 € | 69,95 € | | |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | | 654,45 € | | | 123,37 € | | 531,08 € |
| | | | | | 224.025,21 € | 2.902,17 € | 41,99 € | 531,08 € |

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Die Ortsgemeinde Jakobsweiler hat zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

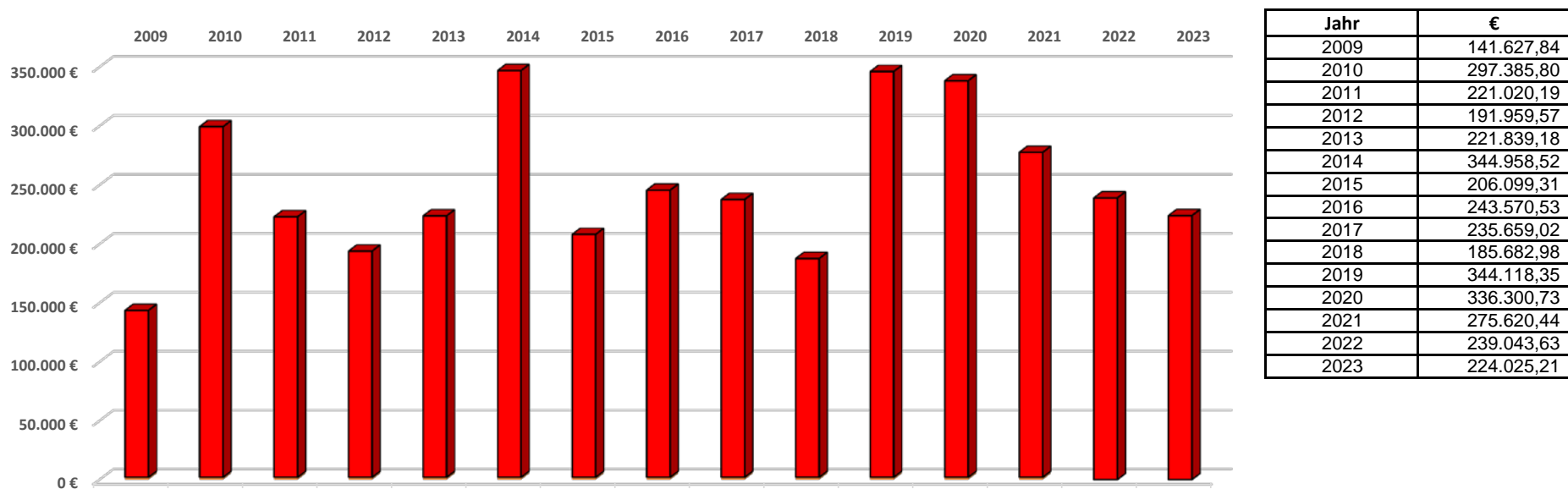
4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 2.741,46 € handelt es sich hauptsächlich um Lieferantenrechnungen, die noch nicht beglichen wurden.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 14.988,55 € auf jetzt 224.095,16 €. Hauptursache hierfür war die Abnahme der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 15.018,42 € auf jetzt 224.025,21 €

Entwicklung der Verbindlichkeiten an die VG



4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 230,63 € zum 31.12.2023 handelt es sich um im Voraus gezahlte Grundsteuer A, Hundesteuer sowie Feldwegeunterhaltsbeiträge. 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 31.12.2022 | Stand 31.12.2023 | Differenz |
|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Aktiva / Passiva | 1.118.587,51 € | 1.069.488,00 € | -49.099,51 € |

6. Anlagen zum Anhang

- 6.1 Übersicht über die Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung gem. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO
- 6.2 Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken
- 6.3 Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke gem. § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO
- 6.4 Übersicht über die Ratsmitglieder gem. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO

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 | Traufrecht Eigentümer Pl.-Nr. 1422 | AN0008570 |
| 1446 | 3.366 | Friedhofstraße | Geh- und Fahrrecht 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 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 € |

6.3 Altlastenverdächtige Grundstücke

| Pl.Nr. | Größe (m²) | Lage | Abgelagerte Abfallarten |
|--------|------------|------------------|---|
| 1623 | 1.798 | Im Hirschenstück | Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle |
| 1749 | 2.878 | Sandgrube | Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle |

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

6.4 Sonstige Anhangsangaben

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

| | Wahlperiode <u>2019 – 2024</u> | Wahlperiode <u>2024 – 2029</u> |
|--------------------|--|---|
| Ortsbürgermeister | Helmut Albert Niederauer | Gido Freyer |
| Erste Beigeordnete | Ute Schlicksupp | Ute Schlicksupp |
| Beigeordneter | Bernhard Busam | Carsten Krämer |
| Ratsmitglieder | Ralf Jürgen Assel Dorothea Boussard Marcus Ronny Keller (bis 04.07.2023) Milos Caban (ab 12.12.2023) Mark-Philipp Specht | Ralf Jürgen Assel Bernhard Busam Melissa Kullmann Felix Neukumeter |

Ortsgemeinde Jakobsweiler



Haushaltsjahr

2023

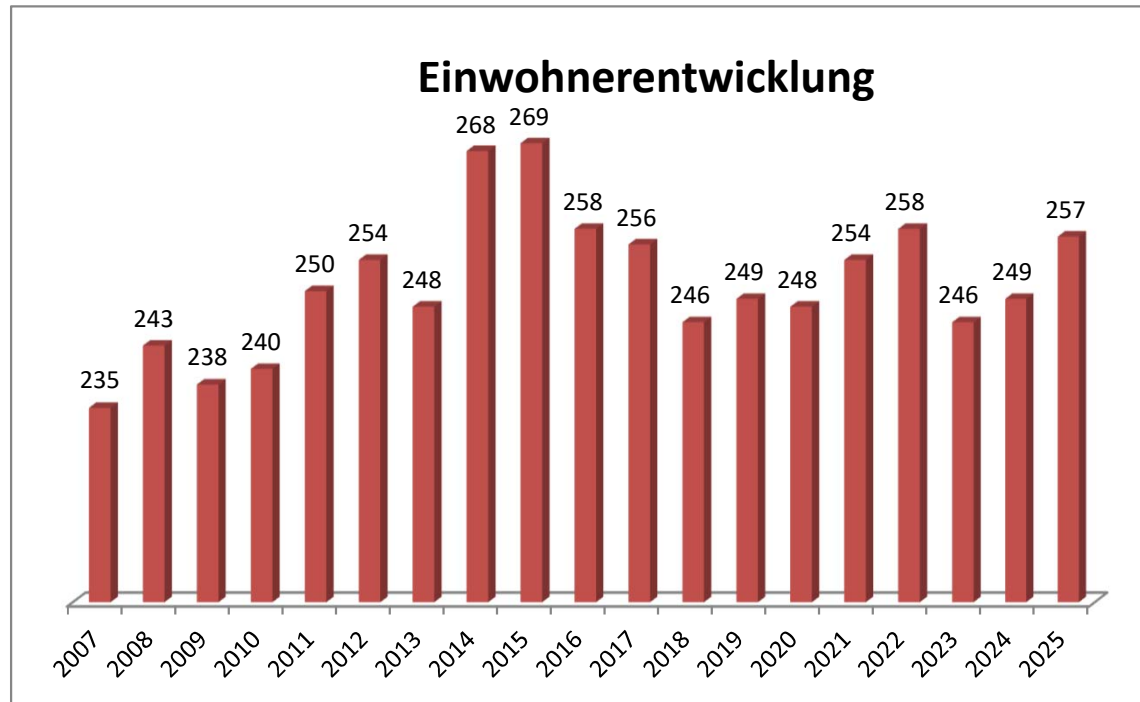
RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:
Erste Beigeordnete:
Beigeordneter:
Einwohner zum 30.06.2025:
Gemarkungsgröße:

Gido Freyer
Ute Schlicksupp
Carsten Krämer
257
240 ha



| Jahr | Einwohner zum 30.06. |
|------|-------------------------|
| 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 |
| 2020 | 248 |
| 2021 | 254 |
| 2022 | 258 |
| 2023 | 246 |
| 2024 | 249 |
| 2025 | 257 |

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2023 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 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite getilgt und die fälligen Zinsen gedeckt werden. Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushalts, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs und zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Nähere Einzelheiten zum Vollzug des Entschuldungsprogramms sind in dem zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land abgestimmten „Leitfaden zur Umsetzung des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ geregelt.

Der Gemeinderat Jakobsweiler hat am 07.05.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen. Der errechnete Teilnahmebetrag für Jakobsweiler beträgt 206.815,00 € (= 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 der 3. 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 2023 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 Haus- halts- plan | lfd. Nr. | Haushalts- stelle Konto | Bezeichnung | Konsolidierungsmaßnahme | Haushalts- ansatz 2023 | geplanter Konsoli- dierungs- anteil 2023 | Rechnungs- ergebnis 2023 | tatsächlicher Konsoli- dierungs- anteil 2023 |
|--|----------|-------------------------------|---|--|------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | | | | | | | |
| | | | Saldo der laufenden Ein- und Aus- zahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | -9.050 | | 27.721,63 | |
| | | | | | | | | |
| Zentrale Finanzleistungen | | | | | | | | |
| darunter: | | | <u>Steuern und ähnliche Abgaben</u> | | 34.220 | 1.917 | 34.241,63 | |
| | 1 | 601100 | Grundsteuer A | Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330% | 2.580 | 198 | 2.607,20 | 211,39 |
| | 2 | 601200 | Grundsteuer B | Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360% | 28.660 | 1.218 | 28.709,43 | 1.601,69 |
| | 3 | 603300 | Hundesteuer | Erhöhung des Hebesatzes auf 48/60/90/200 € | 2.980 | 501 | 2.925,00 | 1.305,00 |
| | | | | | | | | |
| Gestaltung Umwelt | | | | | | | | |
| darunter: | | | <u>Sonstige laufende Einzahlungen</u> | | 2.800 | 3.670 | 3.677,62 | |
| | 4 | 662502 | Konzessionsabgabe Wasser | Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG) | 2.800 | 3.670 | 3.677,62 | 3.677,62 |
| | ... | | | | | | | |
| | Summe | | | Erhöhung der Einzahlungen | | 5.587 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt | | 5.587 | | 6.795,70 |

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

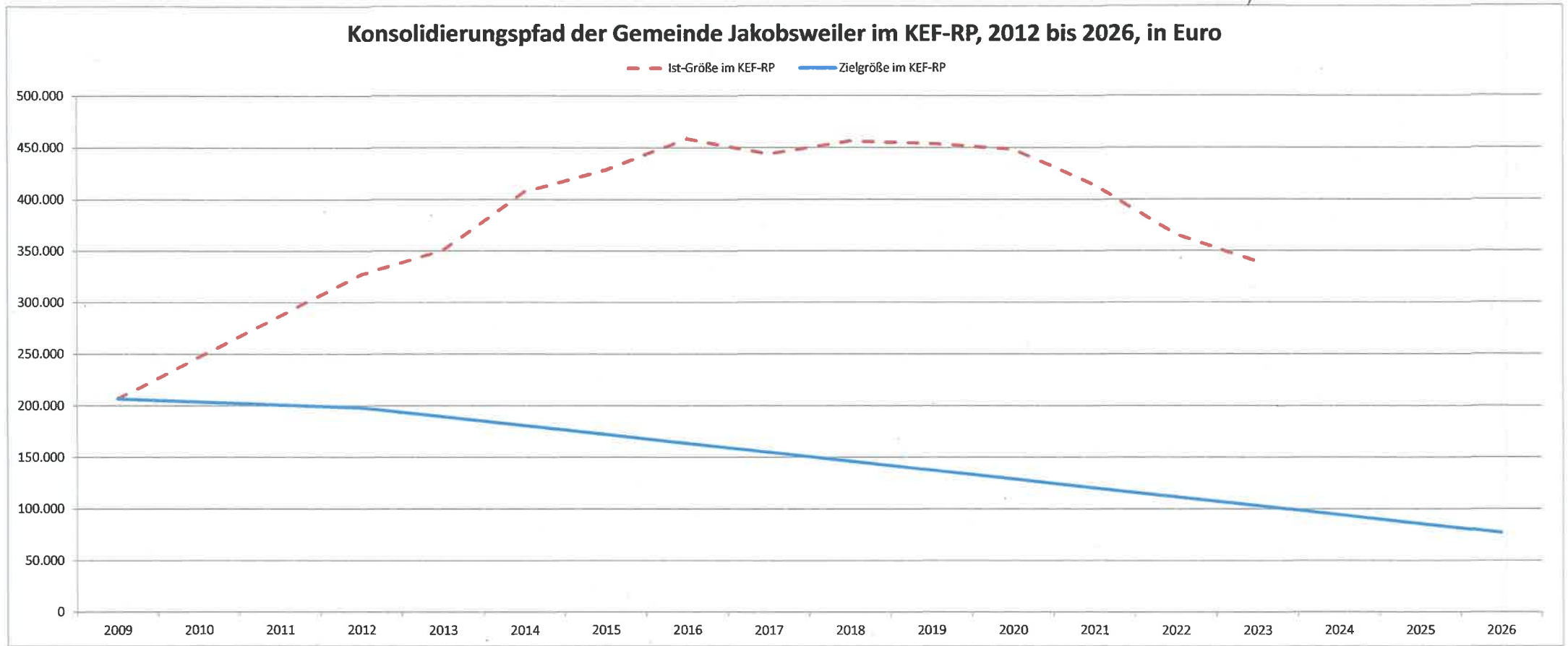
Hiermit wird bestätigt, dass die angegebenen Konsolidierungsmaßnahmen realisiert, der vereinbarte Konsolidierungsbeitrag erwirtschaftet und das dargestellte Konsolidierungsergebnis erzielt werden konnte.

Jakobsweiler, 26. August 2024

gez. Freyer

(Freyer)
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 | 453.871 | 448.343 | 413.798 | 365.814 | 339.292 | | | |



*) = vorläufiges Ergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2023

| | Planansätze (inkl. Nachträge) | Rechnungs- ergebnis | Abweichungen |
|---|----------------------------------|------------------------|--------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | | | |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 343.850,00 € | 368.301,58 € | 24.451,58 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 361.810,00 € | 337.543,87 € | -24.266,13 € |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -17.960,00 € | 30.757,71 € | 48.717,71 € |
| 2. im Finanzhaushalt | | | |
| die ordentlichen Einzahlungen auf | 303.100,00 € | 310.739,07 € | 7.639,07 € |
| die ordentlichen Auszahlungen auf | 314.150,00 € | 284.216,88 € | -29.933,12 € |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -11.050,00 € | 26.522,19 € | 37.572,19 € |
| die außerordentlichen Einzahlungen auf | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| die außerordentlichen Auszahlungen auf | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 € | 5.712,58 € | 5.712,58 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.000,00 € | 17.199,00 € | 7.199,00 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -10.000,00 € | -11.486,42 € | -1.486,42 € |
| die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | 10.000,00 € | 0,00 € | -10.000,00 € |
| die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf | 10.000,00 € | 0,00 € | -10.000,00 € |
| die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf | 0,00 € | -17,35 € | -17,35 € |
| die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf | 0,00 € | -17,35 € | -17,35 € |
| der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf | 313.100,00 € | 316.434,30 € | 3.334,30 € |
| der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf | 324.150,00 € | 301.415,88 € | -22.734,12 € |
| Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung | -11.050,00 € | 15.018,42 € | 26.068,42 € |

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

| | Gesamt-Ansatz 2023 | Rechnungsergebnis 2023 in € | |
|--|-----------------------|--------------------------------|--|
|--|-----------------------|--------------------------------|--|

Während im Haushaltsplan für 2023 noch von einem Fehlbetrag in Höhe von 17.960 € ausgegangen werden musste, schloss das Jahr 2023 mit einem Überschuss in Höhe von 30.757,71 € ab. Ursache für diese Ergebnisverbesserung sind unter anderem die außerordentlichen Erträge in Höhe von 17.517,83 €. Diese sind aufgrund einer gesetzlichen Vorgabe entstanden, wonach alle vorhandenen Grabnutzungsentgelte zum 31.12.2023 aufzulösen waren. Künftig werden diese nun nicht mehr über die Nutzungsdauer aufgelöst, sondern direkt als Ertrag und Einzahlung in das jeweilige Haushaltsjahr gebucht. Zum anderen konnten Minderaufwendungen in Höhe von 24.810,93 € bei den Sach- und Dienstleistungen ausgewiesen werden.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben werden Mehrerträge in Höhe von 4.919,54 € ausgewiesen. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+809,44 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (BuSt. 6.1.1.00.402100, +4.451,52 €).
- zu 5.2 Die Mehrerträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen in Höhe von 654,69 € ergeben sich hauptsächlich durch Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen (+446,00 €).
- zu 5.4 Die öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte weisen einen Mehrertrag von 1.997,23 € aus. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf den Auflösungsbetrag der Feldwegerücklage (+1.647,98 €) zur Deckung des entstandenen Fehlbetrages im Feldwegeetat.
- zu 5.5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind Mindereinnahmen in Höhe von 31,61 € ausgewiesen. Ursache hierfür sind niedrigere Einnahmen bei der Jagdpacht in Höhe von 33,61 €.
- zu 5.6 Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Mehrerträge in Höhe von 66,43 € entstanden. Diese resultieren unter anderem aus einer Kostenbeteiligung für die Reparatur der Spielplatzmauer (Buchungsstelle 3.6.6.13.442900; +370,23 €). Bei den Kostenerstattungen im Bereich Friedhof kam es jedoch zu Mindererträgen in Höhe von 203,80 € (Buchungsstelle 5.5.3.10.442900).
- zu 5.7 Bei den sonstigen laufenden Erträgen von insgesamt 10.007,47 € ergaben sich insgesamt Mindererträge in Höhe von 672,53 €. Dies ist zurückzuführen auf Mindererträge bei den Konzessionsabgaben für Strom.
- zu 5.9 Die außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 17.517,83 € ergeben sich ausschließlich aufgrund geänderter Rechtsvorschriften. Die Gemeindehaushaltsverordnung wurde dahingehend geändert, dass keinerlei Grabnutzungsentgelte mehr als Sonderposten bilanziert werden und die bestehenden Sonderposten vollständig, d.h. auf einmal aufzulösen sind. Künftige Einnahmen aus Grabnutzung werden direkt im ordentlichen Haushalt als Ertrag verbucht und somit ganz dem jeweiligen Haushaltsjahr zugeschrieben.
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (42.389,47 €) sind Mehraufwendungen in Höhe von 629,47 € zu verzeichnen.
- zu 5.11 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf 37.229,07 € und sind gegenüber den Planansätzen um 24.810,93 € niedriger.

Die größten Abweichungen ergaben sich bei folgenden Positionen:

| | | |
|--|---|-------------|
| 3.6.5.20.525430 (Personal-u. Sachkosten/Kita Dannenfels) | hier wurden nur Vorauszahlungen für 2023 geleistet | -5.500,00 € |
| 5.5.3.10.523110 (Unterhaltung/Friedhof) | eingepflanzten 6.000 € für Grabräumungen nicht genutzt | -6.495,26 € |
| 5.5.5.90.523380 (Unterhaltung / Wirtschaftswege) | Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft | -1.830,00 € |
| 5.7.3.20.523130 (Unterhaltung/DGH) | erhöhten Ansatz für die Reparatur der Heizung nicht genutzt | -9.909,46 € |
| 5.7.3.20.523200 (Heizkosten / DGH) | weniger Ausgaben für Heizöl | -2.309,31 € |

- zu 5.12 Die bilanziellen Abschreibungen für das Jahr 2023 belaufen sich auf 46.761.,65 € und sind um 771,65 € höher als veranschlagt. Dies hängt mit dem neu angeschafften Frontlader und Mulcher zusammen, für welchen noch keine Abschreibungsansätze eingeplant waren.
- zu 5.13 Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (206.589,83 €) werden Mehraufwendungen in Höhe von 359,83 € ausgewiesen. Die Planansätze wurden größtenteils eingehalten.
- zu 5.15 Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 3.374,41 € sind gegenüber den Planansätzen um 415,59 € niedriger. Nennenswerte Abweichungen ergaben sich in diesem Bereich nicht.
- zu 5.16 Bei den "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" konnten 800,56 € eingespart werden. Grund hierfür waren überwiegend die weiterhin günstigen Konditionen für Kassenkredite und die damit verbundenen niedrigen Zinsaufwendungen für Kassenminusbestände an die Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse. Außerdem konnte der Kassenminusbestand weiter abgebaut werden, was zu weiteren Zins-einsparungen führt.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)

17.517,83 €

- | | | |
|----|---|-------------|
| 1. | Außerordentliche Erträge; Friedhof (Bu-Stelle 5.5.3.10.499100) Erträge durch Ausbuchung aller Grabnutzungsentgelte aufgrund Änderung des § 38 IV GemHVO | 17.517,83 € |
|----|---|-------------|

Außerordentliche Aufwendungen (Konto 599100)

0,00 €

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)

31,13 €

- | | | | |
|----|--------------------------|-----------------|---------|
| 1. | Einzelwertberichtigung | 6.1.2.00.565510 | 0,00 € |
| 2. | Pauschalwertberichtigung | 6.1.2.00.565520 | 31,13 € |

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 | 0,00 € |
|----|---|--------------|--------|

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen

| Einzahlungen | | Gesamt-Ansatz 2023 | Rechnungsergebnis 2023 in € | |
|--------------|--|-----------------------|--------------------------------|--|
|--------------|--|-----------------------|--------------------------------|--|

Auszahlungen

| | | | | | |
|------|--|---------------------|---------------------|----------------|--------------------|
| 6.9 | Saldo der ordentlichen Auszahlungen | 314.150,00 € | 284.216,88 € | 89,81% | -29.933,12 € |
| 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 | 10.000,00 € | 17.199,00 € | 5,44% | 7.199,00 € |
| 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 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € |
| 6.16 | Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten | 0,00 € | 15.018,42 € | 4,75% | 15.018,42 € |
| 6.17 | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € |
| | Summe Auszahlungen | 324.150,00 € | 316.434,30 € | 100,00% | -7.715,70 € |

Differenz Ein- / Auszahlungen

| | | | |
|---------------|---------------|--|---------------|
| 0,00 € | 0,00 € | | 0,00 € |
|---------------|---------------|--|---------------|

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die die sollmäßige Abwicklung der laufenden Geschäftsvorfälle abbildet, beinhaltet die Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge. Offene Forderungen und Verbindlichkeiten werden hier nicht abgebildet. Diese werden in der Bilanz ausgewiesen.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 6.1 Der Saldo der ordentlichen Ein-und Auszahlung beträgt 26.522,19 €
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 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.5
- zu 6.6 Die Ortsgemeinde Jakobsweiler besitzt zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten.
und 6.15
- zu 6.7 Im Jahr 2023 wurden für die Ortsgemeinde Jakobsweiler Auszahlungen in Höhe von 301.415,88 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 316.434,30 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich eine Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten in Höhe von 15.018,42 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten vermindert sich dadurch von 239.043,63 € auf 224.025,21 €.
- zu 6.8 Hierbei handelt es sich um die Abwicklung von alten und neuen Überzahlungen, die keiner Forderung zugeordnet werden konnten (-17,35 €).
- zu 6.11 Siehe Punkte 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

| Einzahlungsarten | Maßnahme Nr. | Ansatz | Ermächtigung | Kassenrest | Einzahlungen | Kassenrest Ermächtigung |
|---|-----------------|------------------|--------------|-------------|-----------------|----------------------------|
| Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen | 17 | | | | 5.195,35 | 102,28 KER |
| Grabnutzungsentgelte | 100 | | | | 434,23 | |
| Summe Investitionen Einnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.629,58 | |
| Kredite zur Liquiditätssicherung | 96 | 11.050,00 | | | | |
| Kredite für Investitionen | 99 | 10.000,00 | | | | |
| Gesamtsumme | | 21.050,00 | 0,00 | 0,00 | 5.629,58 | |

2. Auszahlungen

| Auszahlungsarten | Maßnahme Nr. | Ansatz | Ermächtigung | Kassenrest | Auszahlungen | Kassenrest Ermächtigung |
|---|-----------------|------------------|------------------|-------------|-----------------------|--|
| Baumaßnahme DGH | 20 | 10.000,00 | | | | 10.000,00 Eneu |
| Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen etc. / Fuhrpark | 21 | | 10.000,00 | | 10.000,00 7.199,00 | |
| Summe Investitionen Ausgaben | | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 17.199,00 | 10.000,00 Eneu |
| AO-Tilgung von Krediten | 99 | | 48.101,87 | | 0,00 | 36.201,01 Ealt 11.900,86 E- |
| Gesamtsumme | | 10.000,00 | 58.101,87 | 0,00 | 17.199,00 | 46.201,01 E 11.900,86 E- |

8. Sonstiges Vermögen

| | Konto | Stand Beginn 2023 | Zugang 2023 | Abgang 2023 | Stand Ende 2023 |
|---------------------------------------|-----------|----------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| Sonderposten für Feldwegeunterhaltung | AN0038459 | 49.148,72 € | | 1.647,98 € | 47.500,74 € |
| Gesamt: | | 49.148,72 € | 0,00 € | 1.647,98 € | 47.500,74 € |

Im Haushaltsjahr 2023 ist im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) ein Fehlbetrag in Höhe von 1.647,98 € entstanden, der zum Jahresende über eine Entnahme aus der Feldwegerücklage abgedeckt wurde.

9. Chancen und Risiken

Gemäß § 49 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO ist auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

Das Land Rheinland-Pfalz hat aufgrund der Entscheidungen des Verfassungsgerichtshofes RLP den kommunalen Finanzausgleich neu geregelt. 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 der Ortsgemeinden erfolgen.

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. Allerdings könnte sich der Gestaltungs- und Handlungsspielraum der Gemeinde durch die aktuelle Leitzinssenkung (um 0,25 Prozentpunkte auf 4,25 %) der Europäischen Zentralbank etwas verbessern, da sie sich indirekt auch auf die Entwicklung der Bauzinsen auswirkt.

Kirchheimbolanden, 15. August 2025

Verbandsgemeindeverwaltung

-gez. Wienpahl-

(Wienpahl)

Bürgermeisterin

Im Auftrag:

-gez. Bohley-

(Bohley)

Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

-gez. Stüttchen-

(Stüttchen)

Finanzabteilung

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2023

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| E 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 205.610,00 | 210.529,54 | 4.919,54 |
| 6.1.1.00.401100 | Grundsteuer A | 2.580,00 | 2.582,22 | 2,22 |
| 6.1.1.00.401200 | Grundsteuer B | 28.660,00 | 28.715,97 | 55,97 |
| 6.1.1.00.401300 | Gewerbsteuer | 3.170,00 | 3.979,44 | 809,44 |
| 6.1.1.00.402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 150.290,00 | 154.741,52 | 4.451,52 |
| 6.1.1.00.402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160,00 | 162,49 | 2,49 |
| 6.1.1.00.403300 | Hundesteuer | 2.980,00 | 3.230,00 | 250,00 |
| 6.1.1.00.405210 | Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG | 17.770,00 | 17.117,90 | -652,10 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 104.900,00 | 105.554,69 | 654,69 |
| 1.1.2.00.414429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 80,10 | 80,10 |
| 1.1.4.30.414429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 26,22 | 26,22 |
| 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 | 879,80 | 9,80 |
| 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 | 140,00 | 140,28 | 0,28 |
| 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 | 11.870,00 | 11.877,05 | 7,05 |
| 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 | 320,00 | 328,00 | 8,00 |
| 5.4.1.13.415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.414429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 26,22 | 26,22 |
| 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 | 450,00 | 450,36 | 0,36 |
| 5.5.5.90.415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.160,00 | 3.165,06 | 5,06 |
| 5.7.3.20.414420 | Zuschüsse für lfd. Zwecke (KI 3.0) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.414429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 28,83 | 28,83 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.010,00 | 3.016,63 | 6,63 |
| 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 | 60,00 | 60,03 | 0,03 |
| 6.1.1.00.411100 | Schlüsselzuweisungen | 77.350,00 | 77.796,00 | 446,00 |
| 6.1.1.00.411300 | Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.413200 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | 7.190,00 | 7.193,00 | 3,00 |
| E 3 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.1.10.423200 | Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.620,00 | 22.617,23 | 1.997,23 |
| 2.8.1.00.432100 | Erträge / Heimat- und Brauchtumspflege | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 5.4.1.11.437100 | Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte | 17.990,00 | 17.990,21 | 0,21 |
| 5.4.1.12.437100 | Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte | 90,00 | 211,95 | 121,95 |
| 5.5.3.10.432240 | Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen | 300,00 | 120,00 | -180,00 |
| 5.5.3.10.439100 | Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte | 950,00 | 948,26 | -1,74 |
| 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 | 990,00 | 994,83 | 4,83 |
| 5.5.5.90.437100 | Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.438101 | Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich | 0,00 | 1.647,98 | 1.647,98 |
| 5.7.3.20.432100 | Benutzungsgebühren / DGH | 300,00 | 704,00 | 404,00 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.440,00 | 1.408,39 | -31,61 |
| 1.1.4.29.441200 | Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke | 90,00 | 92,00 | 2,00 |
| 1.1.4.29.441900 | Entgelte für Dienstbarkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4.29.443100 | Erträge a. d. Auflösung v. Sopo f. Bauko.zuschüsse u. ähnl. Entgelte | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.441202 | Jagdpacht / Wirtschaftswege | 850,00 | 816,39 | -33,61 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 600,00 | 666,43 | 66,43 |
| 1.1.2.00.442430 | Kostenerstattungen / Gden. und GV | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 1.1.4.29.442500 | Kostenerstattung von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6.6.13.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 370,23 | 370,23 |
| 5.1.1.00.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 500,00 | 296,20 | -203,80 |
| 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 |
| 5.5.5.90.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | 10.680,00 | 10.007,47 | -672,53 |
| 1.1.1.40.466140 | Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE) | 1.010,00 | 0,00 | -1.010,00 |
| 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 sonstigen Rückstellungen | 0,00 | 289,74 | 289,74 |
| 1.1.6.00.462200 | Verspätungszuschlag | 0,00 | 75,00 | 75,00 |
| 3.6.6.13.462900 | Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.462700 | Versicherungserstattungen | 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 | 6.000,00 | 5.761,69 | -238,31 |
| 5.4.1.50.462502 | Konzessionsabgaben / Wasser | 3.670,00 | 3.677,62 | 7,62 |
| 5.4.1.50.462900 | Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge | 0,00 | 153,81 | 153,81 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 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 | 49,61 | 49,61 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 343.850,00 | 350.783,75 | 6.933,75 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 41.760,00 | 42.389,47 | 629,47 |
| 1.1.1.40.501100 | Aufwandsentschädigung / Bürgermeister | 7.500,00 | 6.813,00 | -687,00 |
| 1.1.1.40.501200 | Aufwandsentschädigung / Beigeordnete | 1.300,00 | 1.509,01 | 209,01 |
| 1.1.1.40.501400 | Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder | 600,00 | 105,00 | -495,00 |
| 1.1.1.40.507910 | Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte) | 1.550,00 | 3.551,00 | 2.001,00 |
| 1.1.1.40.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 0,00 | 11,83 | 11,83 |
| 1.1.1.40.511300 | Ehrensold | 3.500,00 | 3.444,00 | -56,00 |
| 1.1.1.40.517100 | Ehrensoldrückstellungen (VE) | 0,00 | 697,00 | 697,00 |
| 1.1.2.00.502210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 14.000,00 | 12.346,61 | -1.653,39 |
| 1.1.2.00.502220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 300,00 | 213,45 | -86,55 |
| 1.1.2.00.503200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 1.200,00 | 912,35 | -287,65 |
| 1.1.2.00.504200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 3.000,00 | 2.816,04 | -183,96 |
| 1.1.2.00.505200 | Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 1.1.2.00.508201 | Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen | 0,00 | 113,45 | 113,45 |
| 1.1.2.00.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 180,00 | 0,00 | -180,00 |
| 1.1.4.30.502210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 1.900,00 | 2.316,42 | 416,42 |
| 1.1.4.30.502220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 32,38 | -17,62 |
| 1.1.4.30.503200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 160,00 | 169,34 | 9,34 |
| 1.1.4.30.504200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 600,00 | 618,00 | 18,00 |
| 1.1.4.30.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 43,70 | 13,70 |
| 5.5.3.10.502210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 1.900,00 | 2.316,41 | 416,41 |
| 5.5.3.10.502220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 32,38 | -17,62 |
| 5.5.3.10.503200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 160,00 | 169,34 | 9,34 |
| 5.5.3.10.504200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 600,00 | 618,03 | 18,03 |
| 5.5.3.10.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 43,72 | 13,72 |
| 5.7.3.20.502210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 2.100,00 | 2.547,71 | 447,71 |
| 5.7.3.20.502220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 35,62 | -14,38 |
| 5.7.3.20.503200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 170,00 | 186,20 | 16,20 |
| 5.7.3.20.504200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 650,00 | 679,48 | 29,48 |
| 5.7.3.20.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 48,00 | 18,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 62.040,00 | 37.229,07 | -24.810,93 |
| 1.1.1.30.523700 | Unterhaltung Bekanntmachungskästen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.40.523800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1.1.1.40.524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 500,00 | 355,00 | -145,00 |
| 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 | 500,00 | 121,71 | -378,29 |
| 1.1.4.30.523130 | Unterhaltung / Bauhof | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 1.1.4.30.523202 | Stromkosten / Bauhof | 200,00 | 164,98 | -35,02 |
| 1.1.4.30.523203 | Abgaben / Bauhof | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 1.1.4.30.523510 | Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark | 200,00 | 93,74 | -106,26 |
| 1.1.4.30.523520 | Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark | 250,00 | 440,39 | 190,39 |
| 1.1.4.30.523700 | Unterhaltung BGA / Fuhrpark | 300,00 | 51,96 | -248,04 |
| 1.1.4.30.523800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 200,00 | 283,23 | 83,23 |
| 1.1.4.30.523801 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4.30.524400 | Materialbeschaffungen | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 1.1.4.30.524700 | Sonstige Verbrauchsmittel | 50,00 | 22,79 | -27,21 |
| 1.2.1.00.524900 | Aufwendungen für Wahlen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.2.11.523210 | WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum | 0,00 | 8,16 | 8,16 |
| 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 | 0,00 | -400,00 |
| 2.8.1.00.524904 | Aufwendungen für Ortsverschönerung | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| 2.8.1.00.524905 | Aufwendungen für Seniorenbetreuung | 1.000,00 | 892,50 | -107,50 |
| 3.6.5.20.525430 | Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Dannenfels | 12.500,00 | 7.000,00 | -5.500,00 |
| 3.6.6.13.523110 | Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz | 250,00 | 836,91 | 586,91 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 3.6.6.14.523130 | Unterhaltung / Jugendraum | 200,00 | 46,50 | -153,50 |
| 3.6.6.14.523202 | Stromkosten / Jugendraum | 200,00 | 140,32 | -59,68 |
| 3.6.6.14.523203 | Abgaben / Jugendraum | 150,00 | 189,98 | 39,98 |
| 3.6.6.14.523210 | WKB Ausbau / Jugendraum | 0,00 | 9,07 | 9,07 |
| 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 | 11.720,00 | 10.707,00 | -1.013,00 |
| 5.4.1.11.523380 | Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze | 500,00 | 2.862,06 | 2.362,06 |
| 5.4.1.11.523700 | Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze | 50,00 | 43,09 | -6,91 |
| 5.4.1.11.523800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|---------------------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 5.4.1.12.523202 | Stromkosten / Straßenbeleuchtung | 3.000,00 | 2.350,56 | -649,44 |
| 5.4.1.12.523330 | Unterhaltung / Straßenbeleuchtung | 1.500,00 | 2.974,39 | 1.474,39 |
| 5.4.1.13.523130 | Unterhaltung / Buswartehallen | 20,00 | 0,00 | -20,00 |
| 5.5.3.10.523110 | Unterhaltung / Friedhof | 6.500,00 | 4,74 | -6.495,26 |
| 5.5.3.10.523130 | Unterhaltung / Friedhofshalle | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 5.5.3.10.523202 | Stromkosten / Friedhofshalle | 160,00 | 90,95 | -69,05 |
| 5.5.3.10.523203 | Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle | 300,00 | 223,52 | -76,48 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.529200 | Grabherstellungskosten | 700,00 | 214,20 | -485,80 |
| 5.5.5.90.523380 | Unterhaltung / Wirtschaftswege | 1.830,00 | 0,00 | -1.830,00 |
| 5.5.5.90.523700 | Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.523800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.523130 | Unterhaltung / DGH | 10.000,00 | 90,54 | -9.909,46 |
| 5.7.3.20.523200 | Heizkosten / DGH | 4.500,00 | 2.190,69 | -2.309,31 |
| 5.7.3.20.523202 | Stromkosten / DGH | 1.200,00 | 4.063,46 | 2.863,46 |
| 5.7.3.20.523203 | Abgaben / DGH | 600,00 | 594,39 | -5,61 |
| 5.7.3.20.523210 | WKB Ausbau / Bürgerhaus | 0,00 | 56,30 | 56,30 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 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 | 0,00 | -100,00 |
| 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 | 105,94 | 5,94 |
| 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 | | 45.990,00 | 46.761,65 | 771,65 |
| 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 |
| 1.1.4.29.533100 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc. | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 1.1.4.29.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4.30.538100 | Abschreibungen für Fahrzeuge | 0,00 | 571,10 | 571,10 |
| 1.1.4.30.538200 | Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1.1.4.30.538500 | Abschreibungen für BGA | 170,00 | 169,83 | -0,17 |
| 1.1.4.50.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1.00.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.2.11.534400 | 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 | 380,00 | 375,05 | -4,95 |
| 3.6.6.13.538500 | Abschreibungen für BGA | 120,00 | 118,89 | -1,11 |
| 3.6.6.14.534200 | Abschreibungen für Jugendraum / Gebäude etc. | 720,00 | 712,70 | -7,30 |
| 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 | 1.844,15 | -5,85 |
| 5.4.1.11.535100 | Abschreibungen für Stützmauer | 610,00 | 609,52 | -0,48 |
| 5.4.1.11.535800 | Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 30.180,00 | 30.180,29 | 0,29 |
| 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 | 990,00 | 1.228,76 | 238,76 |
| 5.4.1.12.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.13.535900 | Abschreibungen für Buswartehallen | 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. | 1.100,00 | 1.095,49 | -4,51 |
| 5.5.3.10.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.535800 | Abschreibungen für Wirtschaftswege | 2.660,00 | 2.656,34 | -3,66 |
| 5.5.5.90.535900 | Abschreibungen auf sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens | 510,00 | 506,94 | -3,06 |
| 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 | 140,00 | 136,85 | -3,15 |
| 5.7.3.90.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.5.00.535800 | Abschreibungen für Kleeblattwanderweg | 60,00 | 60,03 | 0,03 |
| 5.7.5.00.538500 | Abschreibungen für BGA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 206.230,00 | 206.589,83 | 359,83 |
| 1.1.6.00.541450 | Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.6.00.541480 | Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband | 30,00 | 6,22 | -23,78 |
| 6.1.1.00.543100 | Gewerbesteuerumlage | 280,00 | 345,61 | 65,61 |
| 6.1.1.00.544120 | Finanzausgleichsumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.544210 | Kreisumlage | 118.060,00 | 118.243,00 | 183,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 6.1.1.00.544230 | Verbandsgemeindeumlage | 87.860,00 | 87.995,00 | 135,00 |
| E 13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 3.790,00 | 3.374,41 | -415,59 |
| 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 | 81,42 | -18,58 |
| 1.1.2.00.561900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen | 70,00 | 19,45 | -50,55 |
| 1.1.4.23.564100 | Versicherungen / Sitzungsraum | 90,00 | 85,46 | -4,54 |
| 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 | 270,00 | 285,01 | 15,01 |
| 1.1.4.30.568200 | Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark | 200,00 | 286,09 | 86,09 |
| 1.1.4.50.563100 | Büromaterial / sonst. zentr. Dienste | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 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 | 830,00 | 827,05 | -2,95 |
| 1.1.4.50.564300 | Sonstige Beträge | 250,00 | 248,76 | -1,24 |
| 2.5.2.11.564100 | Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum | 30,00 | 20,15 | -9,85 |
| 2.8.1.00.563500 | Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 2.8.1.00.564100 | Versicherungsbeiträge | 240,00 | 238,00 | -2,00 |
| 3.6.6.14.564100 | Versicherungsbeiträge / Jugendraum | 30,00 | 27,58 | -2,42 |
| 5.1.1.00.562550 | Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 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 | 29,83 | -0,17 |
| 5.5.3.10.564200 | Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft | 100,00 | 99,35 | -0,65 |
| 5.5.5.90.562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.565510 | Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.565601 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.563400 | Telefon- und Datenübertragungskosten | 0,00 | 499,80 | 499,80 |
| 5.7.3.20.564100 | Versicherungsbeiträge / DGH | 520,00 | 520,33 | 0,33 |
| 5.7.3.20.565510 | Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.5.00.563500 | Aufwendungen für Werbeanzeigen etc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.565510 | Einzelwertberichtigung | 0,00 | 75,00 | 75,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 6.1.2.00.565510 | Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.565520 | Pauschalwertberichtigung | 0,00 | 31,13 | 31,13 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 359.810,00 | 336.344,43 | -23.465,57 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -15.960,00 | 14.439,32 | 30.399,32 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.6.00.472100 | Stundungszinsen etc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2.000,00 | 1.199,44 | -800,56 |
| 6.1.2.00.574300 | Zinsen für Kassenminusbestände an VG | 2.000,00 | 1.199,44 | -800,56 |
| 6.1.2.00.575110 | Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.575120 | Zinsen an Sparkassen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | -2.000,00 | -1.199,44 | 800,56 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -17.960,00 | 13.239,88 | 31.199,88 |
| | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 17.517,83 | 17.517,83 |
| 1.1.4.29.499100 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.499100 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.499100 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 17.517,83 | 17.517,83 |
| | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.599100 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 17.517,83 | 17.517,83 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | -17.960,00 | 30.757,71 | 48.717,71 |
| | nachrichtlich: | | | |
| | Gesamterträge | 343.850,00 | 368.301,58 | 24.451,58 |
| | Gesamtaufwendungen | 361.810,00 | 337.543,87 | -24.266,13 |
| | Differenz | -17.960,00 | 30.757,71 | 48.717,71 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebnis is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| F 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 205.610,00 | 212.324,57 | 6.714,57 |
| 6.1.1.00.601100 | Grundsteuer A | 2.580,00 | 2.607,20 | 27,20 |
| 6.1.1.00.601200 | Grundsteuer B | 28.660,00 | 28.709,43 | 49,43 |
| 6.1.1.00.601300 | Gewerbesteuer | 3.170,00 | 3.979,44 | 809,44 |
| 6.1.1.00.602100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 150.290,00 | 158.171,37 | 7.881,37 |
| 6.1.1.00.602200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160,00 | 167,30 | 7,30 |
| 6.1.1.00.603300 | Hundesteuer | 2.980,00 | 2.925,00 | -55,00 |
| 6.1.1.00.605210 | Ausgleichsleistungen nach § 21 L FAG | 17.770,00 | 15.764,83 | -2.005,17 |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 84.690,00 | 85.300,37 | 610,37 |
| 1.1.2.00.614429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 80,10 | 80,10 |
| 1.1.4.30.614429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 26,22 | 26,22 |
| 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 |
| 5.5.3.10.614429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 26,22 | 26,22 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.614429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0,00 | 28,83 | 28,83 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.5.00.614900 | Spenden und sonstige Erlöse | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.611100 | Schlüsselzuweisungen | 77.350,00 | 77.796,00 | 446,00 |
| 6.1.1.00.611300 | Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.613200 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | 7.190,00 | 7.193,00 | 3,00 |
| F 3 | Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.1.10.623200 | Erstattung Gde. anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.590,00 | 1.945,22 | 355,22 |
| 2.8.1.00.632100 | Erträge / Heimat- und Brauchtumspflege | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.632240 | Benutzungsgebühren / Leichenhalle | 300,00 | 240,00 | -60,00 |
| 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 | 990,00 | 1.004,22 | 14,22 |
| 5.7.3.20.632100 | Benutzungsgebühren / DGH | 300,00 | 701,00 | 401,00 |
| F 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 940,00 | 908,39 | -31,61 |
| 1.1.4.29.641200 | Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke | 90,00 | 92,00 | 2,00 |
| 1.1.4.29.641900 | Entgelte für Dienstbarkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.641202 | Jagdpacht / Wirtschaftswege | 850,00 | 816,39 | -33,61 |
| F 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 600,00 | 592,40 | -7,60 |
| 1.1.2.00.642430 | Kostenerstattungen / Gden. und GV | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 1.1.4.29.642500 | Kostenerstattung von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 3.6.6.13.642900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.00.642900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.642900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.3.10.642900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 500,00 | 592,40 | 92,40 |
| 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 |
| 5.5.5.90.642900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 9.670,00 | 9.668,12 | -1,88 |
| 1.1.6.00.662200 | Verspätungszuschlag | 0,00 | 75,00 | 75,00 |
| 3.6.6.13.662900 | Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.662700 | Versicherungserstattungen | 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 | 6.000,00 | 5.761,69 | -238,31 |
| 5.4.1.50.662502 | Konzessionsabgaben / Wasser | 3.670,00 | 3.677,62 | 7,62 |
| 5.4.1.50.662900 | Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge | 0,00 | 153,81 | 153,81 |
| 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 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 303.100,00 | 310.739,07 | 7.639,07 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 40.210,00 | 38.056,02 | -2.153,98 |
| 1.1.1.40.701100 | Aufwandsentschädigung / Bürgermeister | 7.500,00 | 6.871,00 | -629,00 |
| 1.1.1.40.701200 | Aufwandsentschädigung / Beigeordnete | 1.300,00 | 1.509,01 | 209,01 |
| 1.1.1.40.701400 | Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder | 600,00 | 40,00 | -560,00 |
| 1.1.1.40.709100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 0,00 | 11,83 | 11,83 |
| 1.1.1.40.711300 | Ehrensold | 3.500,00 | 3.479,00 | -21,00 |
| 1.1.2.00.702210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 14.000,00 | 12.346,61 | -1.653,39 |
| 1.1.2.00.702220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 300,00 | 213,45 | -86,55 |
| 1.1.2.00.703200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 1.200,00 | 912,35 | -287,65 |
| 1.1.2.00.704200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 3.000,00 | 2.816,04 | -183,96 |
| 1.1.2.00.705200 | Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 1.1.2.00.709100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 180,00 | 0,00 | -180,00 |
| 1.1.4.30.702210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 1.900,00 | 2.316,42 | 416,42 |
| 1.1.4.30.702220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 32,38 | -17,62 |
| 1.1.4.30.703200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 160,00 | 169,34 | 9,34 |
| 1.1.4.30.704200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 600,00 | 618,00 | 18,00 |
| 1.1.4.30.709100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 43,70 | 13,70 |
| 5.5.3.10.702210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 1.900,00 | 2.316,41 | 416,41 |
| 5.5.3.10.702220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 32,38 | -17,62 |
| 5.5.3.10.703200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 160,00 | 169,34 | 9,34 |
| 5.5.3.10.704200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 600,00 | 618,03 | 18,03 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 5.5.3.10.709100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 43,72 | 13,72 |
| 5.7.3.20.702210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 2.100,00 | 2.547,71 | 447,71 |
| 5.7.3.20.702220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 50,00 | 35,62 | -14,38 |
| 5.7.3.20.703200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 170,00 | 186,20 | 16,20 |
| 5.7.3.20.704200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 650,00 | 679,48 | 29,48 |
| 5.7.3.20.709100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 30,00 | 48,00 | 18,00 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.990,00 | 35.148,76 | -26.841,24 |
| 1.1.1.30.723700 | Unterhaltung Bekanntmachungskästen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.40.723800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.40.724900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 500,00 | 355,00 | -145,00 |
| 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 | 500,00 | 125,71 | -374,29 |
| 1.1.4.30.723130 | Unterhaltung / Bauhof | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 1.1.4.30.723202 | Stromkosten / Bauhof | 200,00 | 164,98 | -35,02 |
| 1.1.4.30.723203 | Abgaben / Bauhof | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 1.1.4.30.723510 | Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark | 200,00 | 93,74 | -106,26 |
| 1.1.4.30.723520 | Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark | 250,00 | 452,56 | 202,56 |
| 1.1.4.30.723700 | Unterhaltung BGA / Fuhrpark | 300,00 | 51,96 | -248,04 |
| 1.1.4.30.723800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 200,00 | 328,81 | 128,81 |
| 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 | 17,90 | -32,10 |
| 1.1.4.30.724700 | Sonstige Verbrauchsmittel | 50,00 | 22,79 | -27,21 |
| 1.2.1.00.724900 | Aufwendungen für Wahlen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.2.11.723210 | WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum | 0,00 | 8,16 | 8,16 |
| 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 Brauchtumspflege | 400,00 | 0,00 | -400,00 |
| 2.8.1.00.724904 | Aufwendungen für Ortsverschönerung | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| 2.8.1.00.724905 | Aufwendungen für Seniorenbetreuung | 1.000,00 | 892,50 | -107,50 |
| 3.6.5.20.725430 | Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Dannenfels | 12.500,00 | 7.000,00 | -5.500,00 |
| 3.6.6.13.723110 | Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz | 250,00 | 876,99 | 626,99 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 3.6.6.14.723130 | Unterhaltung / Jugendraum | 200,00 | 46,50 | -153,50 |
| 3.6.6.14.723202 | Stromkosten / Jugendraum | 200,00 | 140,32 | -59,68 |
| 3.6.6.14.723203 | Abgaben / Jugendraum | 150,00 | 193,93 | 43,93 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|-----------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 3.6.6.14.723210 | WKB Ausbau / Jugendraum | 0,00 | 9,07 | 9,07 |
| 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 | 11.720,00 | 10.707,00 | -1.013,00 |
| 5.4.1.11.723380 | Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze | 500,00 | 2.875,27 | 2.375,27 |
| 5.4.1.11.723700 | Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze | 50,00 | 43,09 | -6,91 |
| 5.4.1.11.723800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 5.4.1.12.723202 | Stromkosten / Straßenbeleuchtung | 3.000,00 | 2.150,73 | -849,27 |
| 5.4.1.12.723330 | Unterhaltung / Straßenbeleuchtung | 1.500,00 | 2.974,39 | 1.474,39 |
| 5.4.1.13.723130 | Unterhaltung / Buswarteallen | 20,00 | 0,00 | -20,00 |
| 5.5.3.10.723110 | Unterhaltung / Friedhof | 6.500,00 | 4,74 | -6.495,26 |
| 5.5.3.10.723130 | Unterhaltung / Friedhofshalle | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 5.5.3.10.723202 | Stromkosten / Friedhofshalle | 160,00 | 90,95 | -69,05 |
| 5.5.3.10.723203 | Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle | 300,00 | 262,90 | -37,10 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 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 | 700,00 | 214,20 | -485,80 |
| 5.5.5.90.723380 | Unterhaltung / Wirtschaftswege | 1.830,00 | 0,00 | -1.830,00 |
| 5.5.5.90.723700 | Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.5.90.723800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7.3.20.723130 | Unterhaltung / DGH | 10.000,00 | 90,54 | -9.909,46 |
| 5.7.3.20.723200 | Heizkosten / DGH | 4.500,00 | 0,00 | -4.500,00 |
| 5.7.3.20.723202 | Stromkosten / DGH | 1.200,00 | 4.063,46 | 2.863,46 |
| 5.7.3.20.723203 | Abgaben / DGH | 600,00 | 728,33 | 128,33 |
| 5.7.3.20.723210 | WKB Ausbau / Bürgerhaus | 0,00 | 56,30 | 56,30 |
| 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) | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 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 | 105,94 | 5,94 |
| 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 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|---|---|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| F 11 nicht besetzt | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | 206.230,00 | 206.501,68 | 271,68 |
| 1.1.6.00.741450 | Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.6.00.741480 | Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband | 30,00 | 6,22 | -23,78 |
| 6.1.1.00.743100 | Gewerbesteuerumlage | 280,00 | 257,46 | -22,54 |
| 6.1.1.00.744120 | Finanzausgleichsumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1.00.744210 | Kreisumlage | 118.060,00 | 118.243,00 | 183,00 |
| 6.1.1.00.744230 | Verbandsgemeindeumlage | 87.860,00 | 87.995,00 | 135,00 |
| F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 14 Sonstige laufende Auszahlungen | | 3.720,00 | 3.310,98 | -409,02 |
| 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 | 124,12 | 24,12 |
| 1.1.2.00.761900 | Sonstige Personalnebenauszahlungen | 0,00 | 19,45 | 19,45 |
| 1.1.4.23.764100 | Versicherungen / Sitzungsraum | 90,00 | 85,46 | -4,54 |
| 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 | 270,00 | 285,01 | 15,01 |
| 1.1.4.30.768200 | Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark | 200,00 | 286,09 | 86,09 |
| 1.1.4.50.763100 | Büromaterial / sonst. zentr. Dienste | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 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 | 830,00 | 827,05 | -2,95 |
| 1.1.4.50.764300 | Sonstige Beträge | 250,00 | 248,76 | -1,24 |
| 2.5.2.11.764100 | Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum | 30,00 | 20,15 | -9,85 |
| 2.8.1.00.763500 | Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 2.8.1.00.764100 | Versicherungsbeiträge | 240,00 | 238,00 | -2,00 |
| 3.6.6.14.764100 | Versicherungsbeiträge / Jugendraum | 30,00 | 27,58 | -2,42 |
| 5.1.1.00.762550 | Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11.762500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen | 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 | 29,83 | -0,17 |
| 5.5.3.10.764200 | Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft | 100,00 | 99,35 | -0,65 |
| 5.5.5.90.762500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|----------------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 5.7.3.20.763400 | Telefon- und Datenübertragungskosten | 0,00 | 499,80 | 499,80 |
| 5.7.3.20.764100 | Versicherungsbeiträge / DGH | 520,00 | 520,33 | 0,33 |
| 5.7.5.00.763500 | Aufwendungen für Werbeanzeigen etc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 312.150,00 | 283.017,44 | -29.132,56 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -9.050,00 | 27.721,63 | 36.771,63 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.6.00.672100 | Stundungszinsen etc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.679200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 2.000,00 | 1.199,44 | -800,56 |
| 6.1.2.00.774300 | Zinsen für Kassenminusbestände an VG | 2.000,00 | 1.199,44 | -800,56 |
| 6.1.2.00.775110 | Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.775120 | Zinsen an Sparkassen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.779100 | Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00.779900 | Sonstiger Zinsaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen | -2.000,00 | -1.199,44 | 800,56 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -11.050,00 | 26.522,19 | 37.572,19 |
| | Außerordentliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Außerordentliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -11.050,00 | 26.522,19 | 37.572,19 |
| F 24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 5.712,58 | 5.712,58 |
| 1.1.4.29/0002.682650 | Kostenerstattungen / Ausgleichsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11/0010.682650 | Kostenerstattung für landesplf. Ausgleichsmaßnahme | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.11/0017.682500 | Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen | 0,00 | 5.278,35 | 5.278,35 |
| 5.5.3.10/0100.682700 | Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 434,23 | 434,23 |
| F 26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.712,58 | 5.712,58 |
| F 28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 10.000,00 | 17.199,00 | 7.199,00 |
| 1.1.4.29/0001.785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4.29/0002.785930 | Auszahlungen / Ausgleichsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|--------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 1.1.4.30/0021.785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen etc. / Fuhrpark | 0,00 | 17.199,00 | 17.199,00 |
| 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 |
| 5.4.1.11/0017.785930 | AiB / Auszahlungen für Ausbau von Gemeindestraßen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 5.7.3.20/0020.785930 | Auszahlungen für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 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 | 10.000,00 | 17.199,00 | 7.199,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -10.000,00 | -11.486,42 | -1.486,42 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -21.050,00 | 15.035,77 | 36.085,77 |
| F 35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 6.1.2.00/0099.692531 | Kredite für Investitionen | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| Ordentliche Tilgung | (nachrichtlich) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00/0099.792510 | Tilgung von Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2.00/0099.792510 | Tilgung von Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| F 38 | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 39 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2 | 11.050,00 | -15.018,42 | -26.068,42 |
| F 40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 21.050,00 | -15.018,42 | -36.068,42 |
| | Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0,00 | -17,35 | -17,35 |
| 6.1.2.00.699100 | durchlaufende Gelder | 0,00 | -17,35 | -17,35 |
| | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

| | Gesamt-Ansatz HHJ 2023 | Rechnungsergebn is HHJ 2023 | Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023 |
|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 6.1.2.00.799100 durchlaufende Gelder | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | -17,35 | -17,35 |
| F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 21.050,00 | -15.035,77 | -36.085,77 |
| F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ ord. Tilgung ./ F45) | -11.050,00 | 26.522,19 | 37.572,19 |
| F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ordentliche Einzahlungen | 303.100,00 | 310.739,07 | 7.639,07 |
| ordentliche Auszahlungen | 314.150,00 | 284.216,88 | -29.933,12 |
| Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen | -11.050,00 | 26.522,19 | 37.572,19 |
| Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite) | 313.100,00 | 316.434,30 | 3.334,30 |
| Gesamtauszahlungen | 324.150,00 | 301.415,88 | -22.734,12 |
| Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen | -11.050,00 | 15.018,42 | 26.068,42 |
| *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 2023

Filterkriterien: Nr.: AN0000001..AN0199999, Shortcutdimension 3: 7

| Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen, Wertberichtigungen | | | | | | Restbuchwerte | | Kennzahlen | | Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---|---|---|-------------------------------|--|--|---|--|---|--|--|
| | Stand zum 31.12.2022 | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand zum 31.12.2023 | aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2022 | Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr | Abschrei- bungen im Haushaltsjahr | Umbuchung im Haushaltsjahr | aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge | Ab- schreibungen zum 31.12.2023 | 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 | 0,0 % | 100,0 % | 0,00 |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse | 49.793,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.793,00 | -25.818,56 | 0,00 | -1.844,15 | 0,00 | 0,00 | -27.662,71 | 22.130,29 | 23.974,44 | 3,7 % | 44,4 % | 0,00 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 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 % | 0,00 |
| 1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte | 75.118,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.118,24 | -46.045,33 | 0,00 | -875,05 | 0,00 | 0,00 | -46.920,38 | 28.197,86 | 29.072,91 | 1,2 % | 37,5 % | 0,00 |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 459.410,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459.410,08 | -119.653,84 | 0,00 | -7.803,90 | 0,00 | 0,00 | -127.457,74 | 331.952,34 | 339.756,24 | 1,7 % | 72,3 % | 0,00 |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | 1.153.276,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.153.276,24 | -454.568,92 | 0,00 | -35.241,88 | 0,00 | 0,00 | -489.810,80 | 663.465,44 | 698.707,32 | 3,1 % | 57,5 % | 0,00 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 1.051,84 | 17.199,00 | 0,00 | 0,00 | 18.250,84 | -1.051,84 | 0,00 | -571,10 | 0,00 | 0,00 | -1.622,94 | 16.627,90 | 0,00 | 3,1 % | 91,1 % | 0,00 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 23.284,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.284,89 | -20.909,82 | 0,00 | -425,57 | 0,00 | 0,00 | -21.335,39 | 1.949,50 | 2.375,07 | 1,8 % | 8,4 % | 0,00 |
| 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 | 0,0 % | 0,0 % | 0,00 |
| 2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen | -829.295,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.295,90 | 327.359,89 | 0,00 | 20.254,32 | 0,00 | 0,00 | 347.614,21 | -481.681,69 | -501.936,01 | 2,4 % | 58,1 % | 0,00 |
| 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -491.042,01 | -5.298,14 | 0,00 | 0,00 | -496.340,15 | 231.177,78 | 0,00 | 18.202,16 | 0,00 | 0,00 | 249.379,94 | -246.960,21 | -259.864,23 | 3,7 % | 49,8 % | 0,00 |
| 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 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 % | 0,00 |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | -50.215,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50.215,49 | 1.066,77 | 0,00 | 1.647,98 | 0,00 | 0,00 | 2.714,75 | -47.500,74 | -49.148,72 | 3,3 % | 94,6 % | 0,00 |
| 2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | -29.413,44 | -191,23 | 29.408,67 | 0,00 | -196,00 | 11.050,20 | 0,00 | 948,26 | 0,00 | -11.890,84 | 107,62 | -88,38 | -18.363,24 | 483,8 % | 45,1 % | 0,00 |
| 2.7 Sonstige Sonderposten | -7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | -6.500,00 | -7.000,00 | 6,7 % | 86,7 % | 0,00 |
| Gesamt | 355.717,45 | 11.709,63 | 29.408,67 | 0,00 | 396.835,75 | -96.893,67 | 0,00 | -5.208,93 | 0,00 | -11.890,84 | -113.993,44 | 282.842,31 | 258.823,78 | 1,3 % | 71,3 % | 0,00 |

| Forderungsübersicht | | | |
|---------------------|---|---|---|
| lfd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO) | Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert) ¹ | Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert) ¹ |
| 1 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.081,89 | 4.929,83 |
| 1.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 2.669,67 | 4.615,43 |
| 1.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 402,97 | 296,20 |
| 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 | 9,25 | 0,00 |
| 1.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 18,20 |
| 1.7 | Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen | 0,00 | 0,00 |

¹ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

| Verbindlichkeitenübersicht | | | | | | |
|----------------------------|--|---|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| lfd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert) |
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| | | in € ¹ | | | | |
| 1 | Verbindlichkeiten | 227.500,45 | 0,00 | 0,00 | 227.500,45 | 240.282,19 |
| 1.1 | Anleihen | | | | | |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | davon: | | | | | |
| 1.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.741,46 | | | 2.741,46 | 468,05 |
| 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 | 9,38 | | | 9,38 | 98,11 |
| 1.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 224.095,16 | | | 224.095,16 | 239.083,71 |
| 1.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 654,45 | | | 654,45 | 632,32 |

¹ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen | | | |
|---|---|----------------------------|--|
| lfd. Nr. | Konto / Bezeichnung | Ansatz des Haushaltsjahres | Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr |
| | | 2023 | 2024 |
| | | in € ¹ | |
| 1. | Aufwandsermächtigungen | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 1 | | |
| | Teilhaushalt ... | | |
| 2. | Auszahlungsermächtigungen | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 2.1 | Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 1 | | |
| | Teilhaushalt ... | | |
| 2.2 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | Teilhaushalt 1 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | Teilhaushalt 2 | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 5 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 6 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 6 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen ² | 0,00 | 0,00 |
| | Teilhaushalt 1 | | |
| | Teilhaushalt ... | | |

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹ | | | |
|--|--|------|-----------------------------|
| lfd. Nr. | Haushaltsjahr 2025 / 2026 | Jahr | Betrag in € ² |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 6.103,15 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 41.822,30 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2022 | 39.917,65 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2023 | 30.757,71 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachtrag) | 2024 | -24.300,00 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2025 | -31.700,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 62.600,81 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz) | 2026 | -27.720,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | -31.390,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | -31.380,00 € |
| 11 | Summe | | -27.889,19 € |

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

² Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹ | | | | | | |
|---|--|------|---|---|--|--------------------|
| lfd. Nr. | Haushaltsjahr 2025 / 2026 | 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) | ./. Mindestrück- führungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO) | = Betrag |
| in € ² | | | | | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 5.528,23 | 0,00 | 0,00 | 5.528,23 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 34.545,13 | 0,00 | 0,00 | 34.545,13 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2022 | 47.984,06 | 0,00 | 0,00 | 47.984,06 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2023 | 26.522,19 | 0,00 | 0,00 | 26.522,19 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachtrag) | 2024 | -17.370,00 | 0,00 | 5.020,00 | -22.390,00 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2025 | -20.850,00 | 0,00 | 5.020,00 | -25.870,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 76.359,61 | 0,00 | 10.040,00 | 66.319,61 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz) | 2026 | -16.340,00 | 0,00 | 5.020,00 | -21.360,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | -20.020,00 | 0,00 | 5.020,00 | -25.040,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | -20.020,00 | 0,00 | 5.020,00 | -25.040,00 € |
| 11 | Summe | | 19.979,61 € | 0,00 | 25.100,00 | -5.120,39 € |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende

Darstellung über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹ | | | | |
|---|--|------|-------------------|--|
| Ifd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 2 Satz 1 Posten E 23) | Jahr | Betrag | nachrichtlich: nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |
| | | | in € ² | |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2022 | | -17.781,92 € |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2023 | 30.757,71 € | 12.975,79 € |
| 3 | + Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2024 | -24.300,00 € | -11.324,21 € |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2025 | -31.700,00 € | -43.024,21 € |
| 5 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2026 | -27.720,00 € | -70.744,21 € |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2027 | -31.390,00 € | -102.134,21 € |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2028 | -31.380,00 € | -133.514,21 € |

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

² Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.