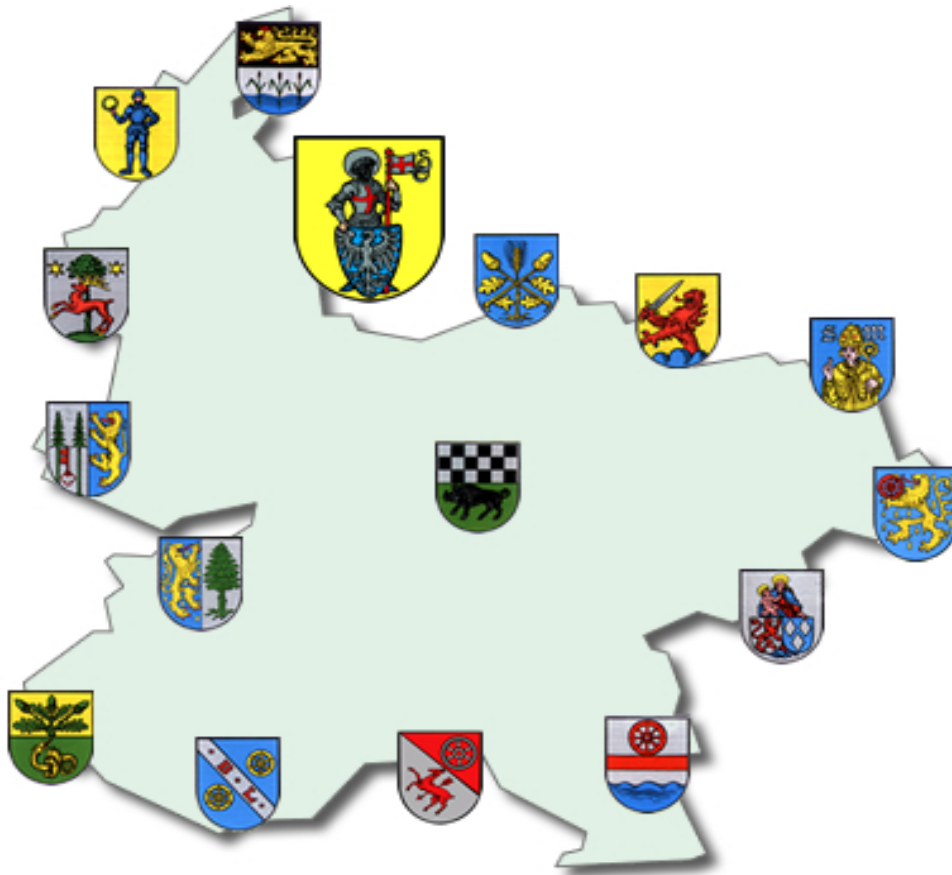


Ortsgemeinde Morschheim



Jahresabschluss und Jahresrechnung 2023

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2023 (Konten-/Staffelform)	19
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	26
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	37
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	39
	Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke	40
	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften	41
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	42
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	43
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	60
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	84
9.	Forderungsübersicht	85
10.	Verbindlichkeitenübersicht	86
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	87
		88
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	89
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	90
14.	Entwicklung Eigenkapital	

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Aufstellungsvermerk

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

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

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

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

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

Kirchheimbolanden, 18. August 2025

Ortsgemeinde Morschheim

gez. Wahl

(Wahl)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung

Kirchheimbolanden

Im Auftrag:

gez. Stüttchen

(Stüttchen)
stellv. Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billestein)
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	711.484,57	655.960	716.255,68	60.295,68	4.771,11
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	590.012,67	723.680	689.402,56	-34.277,44	99.389,89
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.786,41	97.540	101.447,90	3.907,90	6.661,49
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.505,49	13.350	11.612,23	-1.737,77	-2.893,26
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.134,27	6.300	6.071,82	-228,18	-35.062,45
E 7	Sonstige laufende Erträge	41.051,06	30.800	27.627,09	-3.172,91	-13.423,97
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.492.974,47	1.527.630	1.552.417,28	24.787,28	59.442,81
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	446.087,02	659.700	571.074,44	-88.625,56	124.987,42
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.893,89	160.930	148.226,18	-12.703,82	11.332,29
E 11	Abschreibungen	216.102,77	193.120	194.046,44	926,44	-22.056,33
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	510.858,20	611.970	616.219,86	4.249,86	105.361,66
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.244,89	24.120	31.686,88	7.566,88	2.441,99
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.339.186,77	1.649.840	1.561.253,80	-88.586,20	222.067,03
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	153.787,70	-122.210	-8.836,52	113.373,48	-162.624,22
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-56,79	0	908,23	908,23	965,02
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.049,96	5.000	2.705,96	-2.294,04	-3.344,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-6.106,75	-5.000	-1.797,73	3.202,27	4.309,02
E 20	Ordentliches Ergebnis	147.680,95	-127.210	-10.634,25	116.575,75	-158.315,20
	Außerordentliche Erträge	23.400,61	0	81.438,48	81.438,48	58.037,87
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	23.400,61	0	81.438,48	81.438,48	58.037,87
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	171.081,56	-127.210	70.804,23	198.014,23	-100.277,33
	nachrichtlich:					
	Gesamterträge	1.516.318,29	1.527.630	1.634.763,99	107.133,99	118.445,70
	Gesamtaufwendungen	1.345.236,73	1.654.840	1.563.959,76	-90.880,24	218.723,03
	Differenz	171.081,56	-127.210	70.804,23	198.014,23	-100.277,33

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	717.834,75	655.960	712.364,85	56.404,85	-5.469,90
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	498.418,63	646.420	613.538,05	-32.881,95	115.119,42
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	5,00	5,00	5,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.816,89	21.430	27.473,20	6.043,20	8.656,31
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.318,82	12.190	9.858,99	-2.331,01	-4.459,83
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.816,07	6.300	6.071,82	-228,18	-35.744,25
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	39.346,46	29.800	27.245,51	-2.554,49	-12.100,95
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.330.551,62	1.372.100	1.396.557,42	24.457,42	66.005,80
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	433.831,50	658.700	539.508,05	-119.191,95	105.676,55
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.436,85	160.930	153.157,21	-7.772,79	19.720,36
F 11 nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	505.952,13	611.970	620.787,61	8.817,61	114.835,48
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	29.835,02	24.120	24.383,40	263,40	-5.451,62
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.103.055,50	1.455.720	1.337.836,27	-117.883,73	234.780,77
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	227.496,12	-83.620	58.721,15	142.341,15	-168.774,97
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-56,79	0	908,23	908,23	965,02
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	6.049,96	5.000	2.705,96	-2.294,04	-3.344,00
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-6.106,75	-5.000	-1.797,73	3.202,27	4.309,02
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	221.389,37	-88.620	56.923,42	145.543,42	-164.465,95
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	221.389,37	-88.620	56.923,42	145.543,42	-164.465,95
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	880,00	880,00	880,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	215.617,52	3.100	27.730,80	24.630,80	-187.886,72
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	185.485,00	70.510	181.505,00	110.995,00	-3.980,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	401.102,52	73.610	210.115,80	136.505,80	-190.986,72
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	91.140,37	20.000	16.202,59	-3.797,41	-74.937,78
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	181.160,06	0	84.320,00	84.320,00	-96.840,06
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.300,43	20.000	100.522,59	80.522,59	-171.777,84
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.802,09	53.610	109.593,21	55.983,21	-19.208,88

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	350.191,46	-35.010	166.516,63	201.526,63	-183.674,83
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	25.000,00	0	0,00	0,00	-25.000,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	799.500,00	53.610	0,00	-53.610,00	-799.500,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	824.500,00	53.610	0,00	-53.610,00	-824.500,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-824.500,00	-53.610	0,00	53.610,00	824.500,00
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	474.152,24	88.620	-166.323,66	-254.943,66	-640.475,90
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-350.347,76	35.010	-166.323,66	-201.333,66	184.024,10
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	156,30	0	-192,97	-192,97	-349,27
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	156,30	0	-192,97	-192,97	-349,27
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-350.191,46	35.010	-166.516,63	-201.526,63	183.674,83
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)	196.389,37	-88.620	56.923,42	145.543,42	-139.465,95
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen	1.330.494,83	1.372.100	1.397.465,65	25.365,65	66.970,82
ordentliche Auszahlungen	1.109.105,46	1.460.720	1.340.542,23	-120.177,77	231.436,77
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	221.389,37	-88.620	56.923,42	145.543,42	-164.465,95
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	1.731.753,65	1.445.710	1.607.388,48	161.678,48	-124.365,17
Gesamtauszahlungen	2.205.905,89	1.534.330	1.441.064,82	-93.265,18	-764.841,07
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-474.152,24	-88.620	166.323,66	254.943,66	640.475,90

*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	2.162,66	0,00	1.970	1.966,76	-3,24	0,00	-195,90
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.909,30	0,00	12.760	11.016,05	-1.743,95	0,00	-2.893,25
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	700	0,00	-700,00	0,00	0,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	2.920,34	0,00	1.000	350,00	-650,00	0,00	-2.570,34
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.992,30	0,00	16.430	13.332,81	-3.097,19	0,00	-5.659,49
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.327,97	0,00	96.800	102.676,82	5.876,82	0,00	50.348,85
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.229,32	0,00	22.750	23.538,16	788,16	0,00	8.308,84
E 11	Abschreibungen	7.630,66	0,00	7.510	8.569,68	1.059,68	0,00	939,02
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,35	0,00	50	15,54	-34,46	0,00	-9,81
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.839,88	0,00	13.930	11.996,21	-1.933,79	0,00	1.156,33
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.053,18	0,00	141.040	146.796,41	5.756,41	0,00	60.743,23
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.060,88	0,00	-124.610	-133.463,60	-8.853,60	0,00	-66.402,72
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	-67.060,88	0,00	-124.610	-133.463,60	-8.853,60	0,00	-66.402,72
E 21	Außerordentliches Ergebnis	23.400,61	0,00	0	28.845,00	28.845,00	0,00	5.444,39
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	-43.660,27	0,00	-124.610	-104.618,60	19.991,40	0,00	-60.958,33
<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	195,91	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-195,91
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.258,82	0,00	12.130	9.798,99	-2.331,01	0,00	-4.459,83
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0,00	700	0,00	-700,00	0,00	-900,00
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.579,22	0,00	0	350,00	350,00	0,00	-1.229,22
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.933,95	0,00	12.830	10.148,99	-2.681,01	0,00	-6.784,96
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	40.072,45	0,00	95.800	71.110,43	-24.689,57	0,00	31.037,98
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.039,94	0,00	22.750	24.497,24	1.747,24	0,00	10.457,30
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25,35	0,00	50	15,54	-34,46	0,00	-9,81
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.017,88	0,00	13.930	11.954,21	-1.975,79	0,00	936,33
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	65.155,62	0,00	132.530	107.577,42	-24.952,58	0,00	42.421,80
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-48.221,67	0,00	-119.700	-97.428,43	22.271,57	0,00	-49.206,76
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	-48.221,67	0,00	-119.700	-97.428,43	22.271,57	0,00	-49.206,76
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		extern				
				Pflichtaufgabe				
				Rechtsbindung:				
<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	-48.221,67	0,00	-119.700	-97.428,43	22.271,57	0,00	-49.206,76
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.457,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-2.457,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	185.485,00	0,00	70.510	181.505,00	110.995,00	0,00	-3.980,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	187.942,00	0,00	70.510	181.505,00	110.995,00	0,00	-6.437,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	38.956,03	20.000	15.000,00	-5.000,00	43.956,03	15.000,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	181.160,06	84.320,00	0	84.320,00	84.320,00	130.000,00	-96.840,06
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.160,06	123.276,03	20.000	99.320,00	79.320,00	173.956,03	-81.840,06
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.781,94	-123.276,03	50.510	82.185,00	31.675,00	-173.956,03	75.403,06
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-41.439,73	-123.276,03	-69.190	-15.243,43	53.946,57	-173.956,03	26.196,30

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich		2	Schule und Kultur		Rechtsbindung: extern Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.626,50	0,00	2.550	3.048,32	498,32	0,00	421,82
E 11	Abschreibungen		109,32	0,00	110	109,33	-0,67	0,00	0,01
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		581,40	0,00	680	262,05	-417,95	0,00	-319,35
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.317,22	0,00	3.340	3.419,70	79,70	0,00	102,48
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-3.317,22	0,00	-3.340	-3.419,70	-79,70	0,00	-102,48
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		-3.317,22	0,00	-3.340	-3.419,70	-79,70	0,00	-102,48
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		-3.317,22	0,00	-3.340	-3.419,70	-79,70	0,00	-102,48
<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		2.579,51	0,00	2.550	2.790,18	240,18	0,00	210,67
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		581,40	0,00	680	262,05	-417,95	0,00	-319,35
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.160,91	0,00	3.230	3.052,23	-177,77	0,00	-108,68
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-3.160,91	0,00	-3.230	-3.052,23	177,77	0,00	108,68
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		-3.160,91	0,00	-3.230	-3.052,23	177,77	0,00	108,68
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		-3.160,91	0,00	-3.230	-3.052,23	177,77	0,00	108,68
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		-3.160,91	0,00	-3.230	-3.052,23	177,77	0,00	108,68

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		358.879,85	0,00	471.910	436.387,78	-35.522,22	0,00	77.507,93
E 4	Öffentlilch-rechtliche Leistungsentgelte		7.585,50	0,00	10.000	12.210,29	2.210,29	0,00	4.624,79
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		37.501,95	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-37.501,95
E 7	Sonstige laufende Erträge		383,18	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-383,18
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		404.350,48	0,00	481.910	448.598,07	-33.311,93	0,00	44.247,59
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		378.542,28	0,00	548.200	453.421,67	-94.778,33	0,00	74.879,39
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		39.146,87	0,00	38.700	35.166,58	-3.533,42	0,00	-3.980,29
E 11	Abschreibungen		10.254,43	0,00	6.980	6.964,43	-15,57	0,00	-3.290,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		6.345,13	0,00	5.900	9.368,75	3.468,75	0,00	3.023,62
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		434.288,71	0,00	599.780	504.921,43	-94.858,57	0,00	70.632,72
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-29.938,23	0,00	-117.870	-56.323,36	61.546,64	0,00	-26.385,13
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		-29.938,23	0,00	-117.870	-56.323,36	61.546,64	0,00	-26.385,13
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		-29.938,23	0,00	-117.870	-56.323,36	61.546,64	0,00	-26.385,13
<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		356.090,56	0,00	469.000	434.841,07	-34.158,93	0,00	78.750,51
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0	5,00	5,00	0,00	5,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		7.782,02	0,00	10.000	13.055,96	3.055,96	0,00	5.273,94
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		37.501,95	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-37.501,95
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		383,18	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-383,18
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		401.757,71	0,00	479.000	447.902,03	-31.097,97	0,00	46.144,32
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		378.542,28	0,00	548.200	453.421,67	-94.778,33	0,00	74.879,39
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		39.051,27	0,00	38.700	35.917,52	-2.782,48	0,00	-3.133,75
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		9.919,01	0,00	5.900	8.535,66	2.635,66	0,00	-1.383,35
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		427.512,56	0,00	592.800	497.874,85	-94.925,15	0,00	70.362,29
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-25.754,85	0,00	-113.800	-49.972,82	63.827,18	0,00	-24.217,97
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		-25.754,85	0,00	-113.800	-49.972,82	63.827,18	0,00	-24.217,97
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		-25.754,85	0,00	-113.800	-49.972,82	63.827,18	0,00	-24.217,97

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend			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 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.400,00	11.167,02	0	0,00	0,00	11.167,02	-4.400,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.400,00	11.167,02	0	0,00	0,00	11.167,02	-4.400,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.400,00	-11.167,02	0	0,00	0,00	-11.167,02	4.400,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-30.154,85	-11.167,02	-113.800	-49.972,82	63.827,18	-11.167,02	-19.817,97

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich		4	Gesundheit und Sport		Rechtsbindung: extern 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	1.394,77	0,00	1.400	1.394,77	-5,23	0,00	0,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	60	60,00	0,00	0,00	0,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	149,43	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-149,43
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.604,20	0,00	1.460	1.454,77	-5,23	0,00	-149,43
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.737,82	0,00	2.900	2.966,65	66,65	0,00	-4.771,17
E 11	Abschreibungen	1.440,18	0,00	1.450	1.440,17	-9,83	0,00	-0,01
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	246,57	0,00	300	278,98	-21,02	0,00	32,41
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.424,57	0,00	4.650	4.685,80	35,80	0,00	-4.738,77
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.820,37	0,00	-3.190	-3.231,03	-41,03	0,00	4.589,34
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	-7.820,37	0,00	-3.190	-3.231,03	-41,03	0,00	4.589,34
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	-7.820,37	0,00	-3.190	-3.231,03	-41,03	0,00	4.589,34
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	60	60,00	0,00	0,00	0,00
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	149,43	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-149,43
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	209,43	0,00	60	60,00	0,00	0,00	-149,43
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.248,58	0,00	2.900	3.604,12	704,12	0,00	-3.644,46
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	246,57	0,00	300	278,98	-21,02	0,00	32,41
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.495,15	0,00	3.200	3.883,10	683,10	0,00	-3.612,05
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.285,72	0,00	-3.140	-3.823,10	-683,10	0,00	3.462,62
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	-7.285,72	0,00	-3.140	-3.823,10	-683,10	0,00	3.462,62
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	-7.285,72	0,00	-3.140	-3.823,10	-683,10	0,00	3.462,62
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	1.500,00	0	0,00	0,00	1.500,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	0	0,00	0,00	1.500,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	0	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-7.285,72	-1.500,00	-3.140	-3.823,10	-683,10	-1.500,00	3.462,62

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	90.136,39	0,00	71.150	71.175,25	25,25	0,00	-18.961,14
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.200,91	0,00	87.540	89.237,61	1.697,61	0,00	2.036,70
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	536,19	0,00	530	536,18	6,18	0,00	-0,01
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.632,32	0,00	5.600	6.071,82	471,82	0,00	2.439,50
E 7	Sonstige laufende Erträge	35.918,66	0,00	29.800	26.895,51	-2.904,49	0,00	-9.023,15
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	217.424,47	0,00	194.620	193.916,37	-703,63	0,00	-23.508,10
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.216,77	0,00	14.700	14.975,95	275,95	0,00	-240,82
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.153,38	0,00	94.030	83.506,47	-10.523,53	0,00	11.353,09
E 11	Abschreibungen	196.668,18	0,00	177.070	176.962,83	-107,17	0,00	-19.705,35
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.850,33	0,00	3.310	9.359,35	6.049,35	0,00	-1.490,98
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	294.888,66	0,00	289.110	284.804,60	-4.305,40	0,00	-10.084,06
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-77.464,19	0,00	-94.490	-90.888,23	3.601,77	0,00	-13.424,04
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	-77.464,19	0,00	-94.490	-90.888,23	3.601,77	0,00	-13.424,04
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	52.593,48	52.593,48	0,00	52.593,48
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	-77.464,19	0,00	-94.490	-38.294,75	56.195,25	0,00	39.169,44
<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	4.693,16	0,00	170	218,98	48,98	0,00	-4.474,18
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.034,87	0,00	11.430	14.417,24	2.987,24	0,00	3.382,37
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.414,12	0,00	5.600	6.071,82	471,82	0,00	2.657,70
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	37.234,63	0,00	29.800	26.895,51	-2.904,49	0,00	-10.339,12
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	56.376,78	0,00	47.000	47.603,55	603,55	0,00	-8.773,23
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.216,77	0,00	14.700	14.975,95	275,95	0,00	-240,82
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.517,55	0,00	94.030	86.348,15	-7.681,85	0,00	15.830,60
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.070,16	0,00	3.310	3.352,50	42,50	0,00	-4.717,66
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	93.804,48	0,00	112.040	104.676,60	-7.363,40	0,00	10.872,12
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-37.427,70	0,00	-65.040	-57.073,05	7.966,95	0,00	-19.645,35
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	-37.427,70	0,00	-65.040	-57.073,05	7.966,95	0,00	-19.645,35
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
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-37.427,70	0,00	-65.040	-57.073,05	7.966,95	0,00	-19.645,35

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 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0	880,00	880,00	0,00	880,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		213.160,52	0,00	3.100	27.730,80	24.630,80	0,00	-185.429,72
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		213.160,52	0,00	3.100	28.610,80	25.510,80	0,00	-184.549,72
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen		86.740,37	521.632,04	0	1.202,59	1.202,59	571.632,04	-85.537,78
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		86.740,37	521.632,04	0	1.202,59	1.202,59	571.632,04	-85.537,78
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		126.420,15	-521.632,04	3.100	27.408,21	24.308,21	-571.632,04	-99.011,94
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		88.992,45	-521.632,04	-61.940	-29.664,84	32.275,16	-571.632,04	-118.657,29

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		711.484,57	0,00	655.960	716.255,68	60.295,68	0,00	4.771,11
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		137.439,00	0,00	177.250	178.478,00	1.228,00	0,00	41.039,00
E 7	Sonstige laufende Erträge		1.679,45	0,00	0	381,58	381,58	0,00	-1.297,87
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		850.603,02	0,00	833.210	895.115,26	61.905,26	0,00	44.512,24
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		510.832,85	0,00	611.920	616.204,32	4.284,32	0,00	105.371,47
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		381,58	0,00	0	421,54	421,54	0,00	39,96
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		511.214,43	0,00	611.920	616.625,86	4.705,86	0,00	105.411,43
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		339.388,59	0,00	221.290	278.489,40	57.199,40	0,00	-60.899,19
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		-56,79	0,00	0	908,23	908,23	0,00	965,02
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		6.049,96	0,00	5.000	2.705,96	-2.294,04	0,00	-3.344,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-6.106,75	0,00	-5.000	-1.797,73	3.202,27	0,00	4.309,02
E 20	Ordentliches Ergebnis		333.281,84	0,00	216.290	276.691,67	60.401,67	0,00	-56.590,17
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		333.281,84	0,00	216.290	276.691,67	60.401,67	0,00	-56.590,17
<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		717.834,75	0,00	655.960	712.364,85	56.404,85	0,00	-5.469,90
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		137.439,00	0,00	177.250	178.478,00	1.228,00	0,00	41.039,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		855.273,75	0,00	833.210	890.842,85	57.632,85	0,00	35.569,10
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		505.926,78	0,00	611.920	620.772,07	8.852,07	0,00	114.845,29
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		505.926,78	0,00	611.920	620.772,07	8.852,07	0,00	114.845,29
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		349.346,97	0,00	221.290	270.070,78	48.780,78	0,00	-79.276,19
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		-56,79	0,00	0	908,23	908,23	0,00	965,02
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		6.049,96	0,00	5.000	2.705,96	-2.294,04	0,00	-3.344,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-6.106,75	0,00	-5.000	-1.797,73	3.202,27	0,00	4.309,02
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		343.240,22	0,00	216.290	268.273,05	51.983,05	0,00	-74.967,17
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		343.240,22	0,00	216.290	268.273,05	51.983,05	0,00	-74.967,17
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		343.240,22	0,00	216.290	268.273,05	51.983,05	0,00	-74.967,17

Bilanz

zum 31.12.2023

Bilanz der Ortsgemeinde Morschheim zum 31.12.2023

Aktiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1. Anlagevermögen		5.194.364,56	5.016.520,71	-177.843,85
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	81.430,99	77.205,85	-4.225,14
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		342,69	342,69	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		10.923,45	9.564,12	-1.359,33
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		70.164,85	67.299,04	-2.865,81
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	5.112.933,57	4.939.314,86	-173.618,71
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		265.083,56	250.089,29	-14.994,27
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.466.145,51	1.436.479,96	-29.665,55
1.2.4 Infrastrukturvermögen		2.999.425,49	2.868.825,96	-130.599,53
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1.858,00	15.042,99	13.184,99
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		53.223,01	40.476,07	-12.746,94
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		327.198,00	328.400,59	1.202,59
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	4.1.3	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		170.137,69	104.820,62	-65.317,07
2.1. Vorräte	4.2.1	131.974,10	63.087,68	-68.886,42
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		131.974,10	63.087,68	-68.886,42
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	38.163,59	41.732,94	3.569,35
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	37.516,51	38.756,97	1.240,46
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.4	647,08	2.190,78	1.543,70
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.2.5	0,00	84,70	84,70
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.2.6	0,00	700,49	700,49
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	4.2.7	0,00	0,00	0,00
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	1.052,78	1.182,78	130,00
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.052,78	1.182,78	130,00
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Summe: Aktiva		5.365.555,03	5.122.524,11	-243.030,92

Passiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1. Eigenkapital	4.4	1.716.124,06	1.786.928,29	70.804,23
1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	1.545.042,50	1.716.124,06	171.081,56
1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	171.081,56	70.804,23	-100.277,33
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	4.5	2.908.287,63	2.735.015,01	-173.272,62
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	2.833.883,21	2.685.438,69	-148.444,52
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.213.349,36	1.136.117,11	-77.232,25
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.205.905,84	1.134.359,99	-71.545,85
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		414.628,01	414.961,59	333,58
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	40.065,86	46.072,71	6.006,85
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	29.666,01	0,00	-29.666,01
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	4.5.5	4.672,55	3.503,61	-1.168,94
3. Rückstellungen	4.6	45.829,95	77.471,34	31.641,39
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		33.537,00	40.058,00	6.521,00
3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		12.292,95	37.413,34	25.120,39
4. Verbindlichkeiten	4.7	694.572,93	522.206,23	-172.366,70
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	0,00	0,00	0,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	7.827,77	6.331,72	-1.496,05
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stif	4.7.3	1.221,41	125,85	-1.095,56
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.4	676.278,92	505.967,77	-170.311,15
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	4.7.5	9.244,83	9.780,89	536,06
5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	740,46	903,24	162,78
Summe: Passiva		5.365.555,03	5.122.524,11	-243.030,92

Ortsgemeinde Morschheim

Nr.	Name	Stand 31.12.2023
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	5.016.520,71
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	77.205,85
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte ...	342,69
011500	sonstige Rechte und Werte	342,69
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	9.564,12
012100	Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung	9.564,12
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	67.299,04
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	67.299,04
1.2	Sachanlagen	4.939.314,86
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250.089,29
022500	Kinderspielplätze	132.434,93
022900	Sonstige Grünflächen	56.083,40
023100	Ackerland	7.387,00
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	5.364,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	35.572,96
024900	Sonstige Schutzflächen	5.815,00
026100	Flüsse und Bäche	2.559,00
026900	Sonstige Gewässer	4.873,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.436.479,96
031900	Sonstige Wohnbauten	116.569,69
032100	Kindertagesstätten	113.423,79
035400	Sportplätze	305.679,94
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	866.033,22
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	5.267,05
039800	Bauhof	18.057,11
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	11.449,16
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.868.825,96
048200	Straßen	2.159.965,93
048310	Fußwege	16.005,55
048340	Landwirtschaftliche Wege	417.873,08
048390	Sonstige Wege	47.161,38

	048410	Parkplätze	47.254,03
	048490	Sonstige Plätze	22.975,14
	048700	Straßenbeleuchtung	32.582,58
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	121.370,07
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	217,18
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	3.421,02
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.042,99
	071500	Sonderfahrzeuge	15.042,99
	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	0,00
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.476,07
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.476,07
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	328.400,59
	096100	Anlagen im Bau	328.400,59
1.3		Finanzanlagen	0,00
1.3.8		Sonstige Ausleihungen	0,00
	136200	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich	0,00
2.		Umlaufvermögen	104.820,62
2.1		Vorräte	63.087,68
2.1.3		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	63.087,68
	143300	Bauplätze (erschlossen)	63.087,68
2.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	41.732,94
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	38.756,97
	151400	Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	0,00
	151500	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	0,00
	151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	2.175,98
	152900	Beitragsforderungen gegen übrige Beriche	112,08
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	729,57
	153500	Steuerforderungen gegen den private Unternehmen	0,00
	153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	32.741,52
	154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	0,00
	154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.349,99
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	328,56
	155500	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen den privaten Bereich	1.239,44
	155900	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen übrige Bereiche	304,53
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	8.896,82
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-421,54

2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.190,78
165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	40,00
165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	309,60
169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	1.841,18
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	84,70
163100	Forderungen aus LUL gegen Eigenbetriebe	0,00
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	84,70
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	700,49
164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	700,49
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Bereich	0,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.182,78
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.182,78
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.182,78
Summe Aktiva		5.122.524,11

		Passiva	
1.		Eigenkapital	1.786.928,29
1.1		Kapitalrücklage	1.716.124,06
	201100	Kapitalrücklage	1.716.124,06
1.3		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	70.804,23
	204100	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	70.804,23
1.4		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.		Sonderposten	2.735.015,01
2.2		Sonderposten zum Anlagevermögen	2.685.438,69
2.2.1		Sonderposten aus Zuwendungen	1.136.117,11
	231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	786.323,67
	231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	349.793,44
2.2.2		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.134.359,99
	232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	1.134.359,99
2.2.3		Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	414.961,59
	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	12.475,00
	233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	402.486,59
2.3		Sonderposten für den Gebührenaussgleich	46.072,71
	234300	Sopo Feldwege	46.072,71
2.5		Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00
	236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	0,00
2.7		Sonstige Sonderposten	3.503,61
	239900	Sopo Sonstige	3.503,61
3.		Rückstellungen	77.471,34
3.1		Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	40.058,00
	243100	Beschäftigte	7.581,00
	243200	Versorgungsempfänger	32.477,00
3.4		Sonstige Rückstellungen	37.413,34
	291100	Urlaubsrückstellungen	14.851,91
	292100	Zeitguthabenrückstellungen	22.561,43

4.	Verbindlichkeiten	522.206,23
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00
	315112 Volksbank Morschheim	0,00
	315152 Hypothekenbank Morschheim	0,00
	315212 Sparkasse Morschheim	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.331,72
	355100 Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber privaten Unternehmen	3.078,58
	355998 Negative Ford./VB (4.5)	1.841,18
	359100 Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber übrigen Bereichen	1.411,96
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
	365100 Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	125,85
	353100 Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	41,15
	373998 Negative Ford./VB (4.9)	84,70
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	505.967,77
	354200 Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	0,00
	354300 Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00
	364200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-700,49
	374310 Verbindlichkeiten OG's an VG	505.967,77
	374900 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00
	374998 Negative Ford./VB (4.10)	700,49
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	9.780,89
	376300 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
	379110 Überzahlungen	91,10
	379200 Kautionen	792,97
	379898 Negative Ford./VB (4.11)	8.896,82
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	903,24
	399100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	903,24
Summe Passiva		5.122.524,11

1. **Rechtsgrundlagen**

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2023** der **Ortsgemeinde Morschheim** 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 dürfen ab dem Haushaltsjahr 2023 keinerlei Grabnutzungsentgelte mehr als Sonderposten bilanziert werden. Sie müssen vielmehr als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr verbucht werden. Die bisher gebildeten Sonderposten sind vollständig zum 31.12.2023 aufzulösen.

Weitere Änderungen bei den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 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 81.430,99 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen vermindern sich die immateriellen Vermögensgegenstände insgesamt um 4.225,14 € zum Bilanzstichtag 31.12.2023 auf 77.205,85 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2022	Zugang/Abgang 2023	Abschreibungen 2023	Stand 31.12.2023
1.1.1 Eingetragene Dienstbarkeiten an fremden Grundstücken	342,69 €			342,69 €
1.1.2 Investitionskostenzuschuss für die DSL-Versorgung	9.510,42 €		1.250,00 €	8.260,42 €
1.1.2 Investitionskostenzuschuss für Stromerzeuger / Förderverein FF12	1.413,03 €		109,33 €	1.303,70 €
1.1.3 Inv.kostenpauschalen für Straßenoberflächenentwässerung	70.164,85 €		2.865,81 €	67.299,04 €
Gesamt:	81.430,99 €	0,00 €	4.225,14 €	77.205,85 €

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 (5.112.933,57 € zum 31.12.2022) verringert sich das Sachanlagevermögen um insgesamt 173.618,71 € auf nunmehr 4.939.314,86 € zum 31.12.2023.

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

1.2.7	Mashinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.000,00 €	Erwerb neues Gemeindefahrzeug / Renault Master / Fuhrpark (AN0040676)
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.202,59 €	1.202,59 € Keltischer Geburtswald Morschheim (AN0034163)
	Zugänge und Abgänge zusammen:	16.202,59 €	

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

In 2023 wurden keine Anlagen im Bau aktiviert	0,00 €
Aktivierungen zusammen:	0,00 €
zusammen:	16.202,59 €

Von diesen 16.202,59 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und die Aktivierungs- und Umbuchungen abzusetzen:

Abschreibungen:	-189.821,30 €	Planmäßige Abschreibungen
Aufgelaufene Abschreibungen:	0,00 €	Aufgelaufene Abschreibungen aus Anlagenabgängen
= Veränderungen Sachanlagevermögen	-173.618,71 €	

4.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlage wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.
Die Ortsgemeinde Morschheim verfügt derzeit nicht mehr über Finanzanlagen.

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im Jahr 2023 konnten die beiden letzten gemeindeeigene Bauplätze aus den Neubaugebieten "Hinterm Brackenhof" und "Hinterm Ritterhof" veräußert werden. Gleichzeitig musste erneut ein Bauplatz aus dem NBG "Hinterm Brackenhof" zurückgekauft werden. Dadurch ergaben sich folgende Veränderungen:

				Stand zum 31.12.2022	Veränderungen 2023		Stand zum 31.12.2023
					Zugang / Abgang	Verkauf	
Bauplatz PINr	2968/9	Holzstraße 3	AN0040468	61.464,10 €		61.464,10 €	0,00 €
Bauplatz PINr	278/23	Zum Honig 15	AN0040420	70.510,00 €		70.510,00 €	0,00 €
Bauplatz PINr	2969/14	Holzstraße 8	AN0040678		63.087,68 €		63.087,68 €
				131.974,10 €	63.087,68 €	131.974,10 €	63.087,68 €

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:

41.732,94 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	38.756,97 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.190,78 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände etc.	84,70 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	700,49 €
2.2.7	Sonstige Forderungen	0,00 €

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 Morschheim keine Niederschlagungen zu verzeichnen. Folglich mussten zum 31.12.2023 **keine Einzelwertberichtigungen auf Forderungen** vorgenommen werden.

Weiterhin wurde eine pauschale Wertberichtigung für das allgemeine Ausfallrisiko werthaltiger Forderungen vorgenommen. Hierdurch werden Risiken berücksichtigt, welche zum Abschlussstichtag zwar noch nicht bekannt sind, aber nach der Erfahrung mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit eintreten werden. Die verbliebenen Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtigt (= **Pauschalwertberichtigung**). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen. **Im aufgelaufenen Jahr wurden Forderungen in Höhe von 421,54 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520).**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den zum 31.12.2023 ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich größtenteils um noch ausstehende Gewerbesteuerentnahmen (ca. 32.000 €) und Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG (ca. 2.200 €). Weiterhin sind noch größere Beträge bei den Benutzungsgebühren Kindergarten (ca. 1.200 €) und Mehrzweckhalle (ca. 2.300 €) offen. Auch noch nicht gezahlte Kostenersätze für Mittagessen in der Kita (ca. 1.500 €) sind hier enthalten.

4.2.4 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung setzen sich überwiegend aus der Erstattung von zuviel gezahlten Strom- und Wassergebühren zusammen.

4.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände etc.

Hierbei handelt es sich um die Rückzahlung von zuviel gezahlten Abgaben aus Abwasserabrechnungen.

4.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Bei dem zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuerumlage an das Land.

4.2.7 Liquide Mittel

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

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.182,78 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2024 zusammen, die bereits im Dezember 2023 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

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

Bilanz zum	Bilanzsumme	Differenz zum Vorjahr	Eigenkapital	Eigenkapitalquote
01.01.2009	5.683.393,74 €		1.659.141,90 €	29,19%
31.12.2009	5.560.541,11 €	-122.852,63 €	1.505.036,85 €	27,07%
31.12.2010	5.513.166,98 €	-47.374,13 €	1.436.883,14 €	26,06%
31.12.2011	6.157.160,03 €	643.993,05 €	1.349.697,18 €	21,92%
31.12.2012	5.933.480,07 €	-223.679,96 €	1.204.773,46 €	20,30%
31.12.2013	5.920.464,76 €	-13.015,31 €	1.154.664,10 €	19,50%
31.12.2014	5.769.996,17 €	-150.468,59 €	1.112.730,22 €	19,28%
31.12.2015	5.563.084,86 €	-206.911,31 €	1.044.715,81 €	18,78%
31.12.2016	5.334.254,05 €	-228.830,81 €	1.016.411,18 €	19,05%
31.12.2017	5.095.119,89 €	-239.134,16 €	917.749,74 €	18,01%
31.12.2018	4.935.052,45 €	-160.067,44 €	865.462,24 €	17,54%
31.12.2019	4.921.928,78 €	-13.123,67 €	777.618,62 €	15,80%
31.12.2020	5.606.810,82 €	684.882,04 €	802.246,25 €	14,31%
31.12.2021	5.529.658,70 €	-77.152,12 €	1.545.042,50 €	27,94%
31.12.2022	5.365.555,03 €	-164.103,67 €	1.716.124,06 €	31,98%
31.12.2023	5.122.524,11 €	-243.030,92 €	1.786.928,29 €	34,88%

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2023** beträgt die **Kapitalrücklage 1.716.124,06 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2022: 1.545.042,50 €) um 171.081,56 € gestiegen. Aufgrund Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist ein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen (§ 18 Abs. 3 GemHVO). Hieraus ergibt sich, dass die Kapitalrücklage um den Jahresüberschuss aus 2022 erhöht wird.

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss für 2023 beträgt lt. Ergebnisrechnung 70.804,23 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um rd. 100.000 € (2022: Jahresüberschuss 171.081,56 €). 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** betragen insgesamt: **2.685.438,69 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2022	1.213.349,36 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Zuwendungen	-77.232,25 €
2.2.1	Passivierung 2023 /	0,00 €
2.2.1	Passivierung 2023 /	0,00 €
	2.2.1 Gesamtbetrag	1.136.117,11 €

2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2022	1.205.905,84 €
2.2.2	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-74.717,03 €
2.2.2	Zuschreibung 2023 /	0,00 €
2.2.2	Passivierung 2023 / SOPO aus WKB Ausbau f. Gehwege Donnersbergstraße (AN0040512)	3.171,18 €
	2.2.2 Gesamtbetrag	1.134.359,99 €
2.2.3	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2022	414.628,01 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen (AN0017462)	3.171,18 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / Zuwendungen von Privat für Keltischen Geburtswald (AN0034162)	880,00 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / Erschließungsbeiträge NBG "Hinterm Brackenhof" (AN0039806)	-546,42 €
2.2.3	Passivierung 2023 / WKB Ausbau Gehwege Donnersbergstraße (Umb. nach 2.2.2)	-3.171,18 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	414.961,59 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte **Feldwegeunterhaltungsrücklage** in Höhe von **46.072,71 €**

Im Haushaltsjahr 2023 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Überschuss in Höhe von 6.006,85 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" zugeführt wurde (AN0038464).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt -29.666,01 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-1.459,49 €), der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+1.543,25 €) und der Verbuchung der Anlagenabgänge (-46.379,41 €) verringert um die bisher aufgelaufenen Auflösungen (+16.629,64 €) 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.

4.5.5 Sonstige Sonderposten

Die Veränderungen bei den sonstigen Sonderposten resultieren allein der Verbuchung der planmäßigen Auflösungen (- 1.168,94 €). Es handelt sich hierbei um Kostenerstattungsbeträge für landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen.

Der Restbuchwert am 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2022	Zugang/Abgang 2023	Abschreibungen 2023	Stand 31.12.2023
Begrünung Lärmschutzwall NBG "In der Borngasse" (AN0026675)	0,00 €			0,00 €
Landespfleger. Ausgleichsmaßnahmen NBG "Am Bahnhof" (AN0026677)	0,00 €			0,00 €
Landespfleger. Ausgleichsmaßnahmen NBG "Hinterm Ritterhof" (AN0035594)	2.143,25 €		536,18 €	1.607,07 €
Landespfleger. Ausgleichsmaßnahmen Bepflanzung / Ökokonto (AN0038878)	2.529,30 €		632,76 €	1.896,54 €
Gesamt:	4.672,55 €	0,00 €	1.168,94 €	3.503,61 €

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 und passive Ehrenbeamte	1.901,00 €	5.680,00 €		7.581,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	31.636,00 €	841,00 €		32.477,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	11.989,32 €	2.862,59 €		14.851,91 €
3.4 Zeitguthabenrückstellungen für Bedienstete	303,63 €	22.257,80 €		22.561,43 €
Gesamt:	45.829,95 €	31.641,39 €	0,00 €	77.471,34 €

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			<u>522.206,23 €</u>	Lt. Übersichten	Lt. OP-Listen	negative Verbindlichkeiten	negative Forderungen
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00 €		0,00 €			
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	6.331,72 €			4.490,54 €	1.841,18 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €					
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	125,85 €			41,15 €	84,70 €	
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	505.967,77 €	505.967,77 €	-700,49 €	700,49 €		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	9.780,89 €	792,97 €	91,10 €			8.896,82 €
				506.760,74 €	3.922,30 €	2.626,37 €	8.896,82 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2023 musste kein neues Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden.
Im Vorjahr wurden alle bestehenden Investitionsdarlehen zurückgezahlt. Es bestehen somit keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen zum 31.12.2023.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich aus verspätet eingegangenen Rechnungen in verschiedenen Bereichen, welche erst Anfang 2024 bezahlt werden konnten.

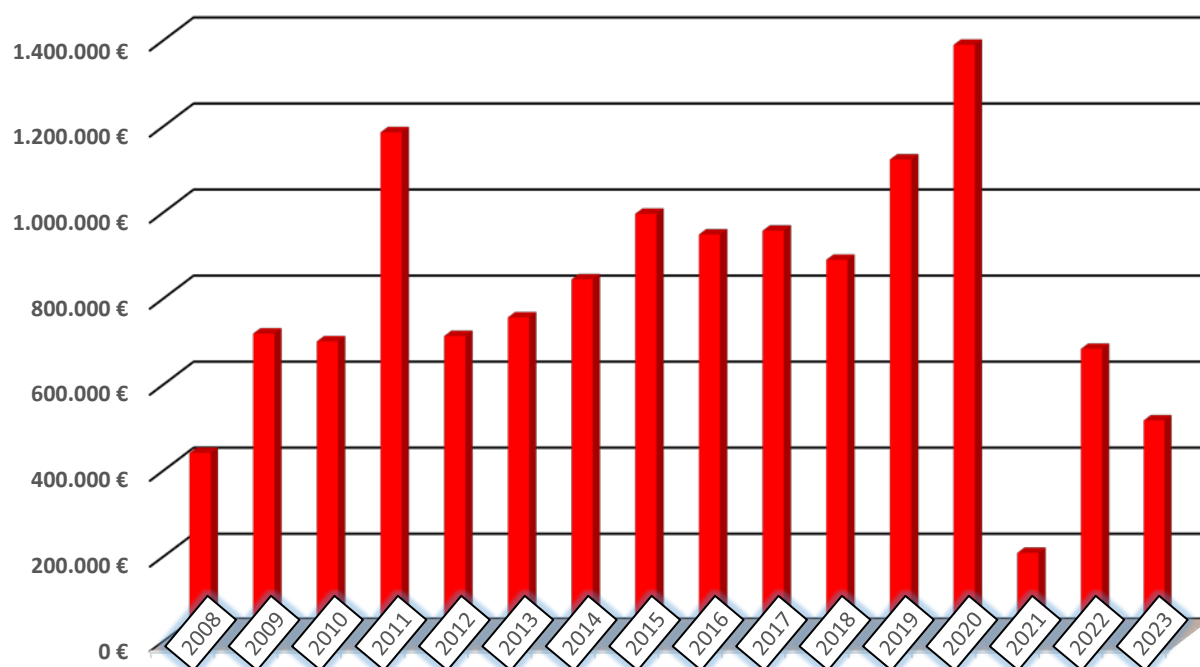
4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden etc.

Hierbei handelt es sich um Nachzahlungen für Abwasserabrechnungen für das Jahr 2023, welche erst Anfang 2024 eingegangen sind.

4.7.4 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um über 170.000 € auf jetzt 505.967,77 €. Aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses sowohl im ordentlichen Finanzhaushalt als auch bei den Investitionen reduzieren sich die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2023 um 166.323,66 € auf 505.967,77 €.

Entwicklung der Verbindlichkeiten an die VG



Jahr	€
2008	430.605,84
2009	707.898,11
2010	689.643,73
2011	1.175.607,81
2012	702.119,61
2013	745.366,83
2014	833.997,16
2015	986.201,05
2016	938.072,72
2017	946.974,49
2018	879.184,46
2019	1.112.286,38
2020	1.378.910,54
2021	198.139,19
2022	672.291,43
2023	505.967,77

4.7.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich aus noch nicht verausgabten Spendengeldern für die Kindertagesstätte (7.349,99 €), zuviel erhaltener Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (1.229,52 €) und Umsatzsteuer (278,16 €), Überzahlungen (91,10), Mietkautionen (792,97 €) und Rück-erstattungen aus zuviel angeforderten Steuerleistungen (39,15 €) zusammen.

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 903,24 €. Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuerleistungen, Mieten, Kostenersätzen für Mittagessen in der Kita und am Wasserhaus (Überzahlungen) zusammen.

Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Einzahlungen des Haushaltsjahres oder der Haushaltsvorjahre, die Haushaltsfolgejahre betreffen.

5. Anlagen zum Anhang

- 5.1 Übersicht über die Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung gem. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO
- 5.2 Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)
- 5.3 Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke gem. § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO
- 5.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften gem. § 48 Abs. 2 Nr. 10 GemHVO
- 5.5 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.
278/13	562	Zum Honig	beschr. Pers. Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG Kibo	AN0031040
278/17	37	Zum Honig	beschr. Pers. Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG Kibo, beschr. pers. Dienstbarkeit (Niederschlagswasserleitungsrecht) Gemeinde Morschheim	AN0031044
278/24	53	Zum Honig	beschr. Pers. Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG Kibo, beschr. pers. Dienstbarkeit (Niederschlagswasserleitungsrecht) Gemeinde Morschheim	AN0031051
278/26	674	Zum Honig	beschr. Pers. Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG Kibo	AN0031053
2721	8.649	In der Bäumchengewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011301
2746	5.086	K 60	Abwasserleitungsrecht VG-Werke Kibo	AN0011309
2753	3.549	Vor der Hub	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011328
2760	4.749	Vor der Hub	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG, Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für juwi Solar GmbH	AN0011329
2771	2.262	In den zwanzig Morgen	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011285
2778	2.568	An der steinernen Brücke	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011196
2791	2.921	Am Wachtbaum	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas AG	AN0011194
2792	1.451	Am steinernen Berg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011189
2797/2	2.678	An der steinernen Brücke	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG + Saar-Ferngas AG	AN0011197
2804/2	5.311	An der steinernen Brücke	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas AG	AN0011198
2805	6.175	Am steinernen Berg	Abwasserleitungsrecht VG-Werke Kibo	AN0011190
2810/1	3.438	Bocherich	Wasserleitungs- und Abwasserleitungsrecht Stadtwerke / VG Werke Kibo	AN0011226
2879	2.051	In den Roßäckern	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für juwi Solar GmbH	AN0011299
2953	1.006	An der Holzstraße	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011208
2964/2	368	An der Holzstraße	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas AG, beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG	AN0011211

2974/1	584	Im Kämmersgarten	Wegemitben.Verträge Für Bauplätze Waschacker	AN0011259
3093	2.782	In den Brackenwiesen	Baulast Verz.-Nr. 21 zu Gunsten Eigentümer Fl-Nrn. 238/1, 239/3, 241, 242/1 u. 276	AN0011288
3184	1.940	Sionerfeld	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas AG, beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG	AN0011324
3189	2.508	Sionerweg	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas AG, beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG	AN0011325
3291/1	1.706	An der Alzeyer Straße	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011201
3304	1.633	An der Alzeyer Straße	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG, Deutsche Post + Telekom	AN0011202
3309/1	1.118	Im Schinnhengst	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG	AN0011277
3313/6	3.250	An der Alzeyer Straße	beschr.persönl..Dienstbarkeit (Hochspannungsleitung) für die Pfalzwerke AG auf alter PINr. 459/1, Dienstbarkeit für Telekom Deutschland	AN0011099
3314/1	6.046	Mauritiushalle Am Sportplatz	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke AG + Telekom, Ausgleichsfläche für B-Plan "Dorfzentrum"	AN0011367
3316/1	1.456	Gemeindestraße Am Sportplatz	Auflassungsvormerkung bezgl. einer TF	AN0011331

6.2 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

Gde.	Pl.Nr.	Lage	Nutzungen
12	183/1	Wohnbaufläche, Donnersbergstraße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Teilfläche als Straßen- und Bürgersteigfläche)
12	185/1	Wohnbaufläche, Donnersbergstraße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Teilfläche als Straßen- und Bürgersteigfläche)
12	278/18	Gebäude- und Freifläche, Zum Honig	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Niederschlagswasserleitungsrecht); Auflassungsvormerkung Blatt 899, lfd.Nr. 1; Beschränkt pers. Dienstbarkeit (Recht, die Grundstücksfläche als öffentliche Straße- bzw. Bürgersteigfläche zu halten, zu unterhalten und bei Bedarf zu erneuern und auszubauen)
12	278/23	Gebäude- und Freifläche, Zum Honig	Beschränkte persönliche Dienstbarkeit (Niederschlagswasserleitungsrecht) für die Gemeinde Morschheim

neu eingetragen am
14.11.2023

5.3 Altlastenverdächtige Grundstücke

Pl.Nr.	Größe (m²)	Lage	Abgelagerte Abfallarten
2828	3.867	Im Leimenkäutchen (Am Heubusch)	Bauschutt und Erdaushub
2987	1.451	Viermorgengraben (Leithofhohl)	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
3244	5.264	Im Schinnhengst (Am Honigweg)	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
3268	18.575	Am Honigweg	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle

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

5.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften

Hauptschuldner	Datum der Übernahme	Zweck	ursprüngliche Höhe
"Verein Dorfladen Morschheim"	10.10.1997	Betriebsmittelkredit (Ausfallbürgschaft)	15.338,76 €

5.5 Mitglieder des Gemeinderates der Ortsgemeinde Morschheim

(§ 48 Absatz. 2 Nr. 23 GemHVO)

Wahlperiode 2019 – 2024

Ortsbürgermeister	Timo Wahl
Erster Beigeordneter	Gernot Koch
Beigeordneter	Lars Friedrich
Ratsmitglieder	Hartmut Dietrich
	Sabine Föller
	Jens Gauch
	Karl Hartmetz
	Dorothee Herlinger
	Manuela Kauk
	Verena Koch
	Michael Konzock
	Armin Mandler
	Wolfgang Mandler

Wahlperiode 2024 – 2029

Timo Wahl
Michael Koch
Michael Konzock
Martin Dietrich
Sabine Föller
Lars Friedrich
Dorothee Herlinger
Claus Hoffmann
Manuela Kauk
Verena Donata Koch
Mandler Armin
Elke Rößler
Steven Weid

Ortsgemeinde **Morschheim**



Haushaltsjahr

2023

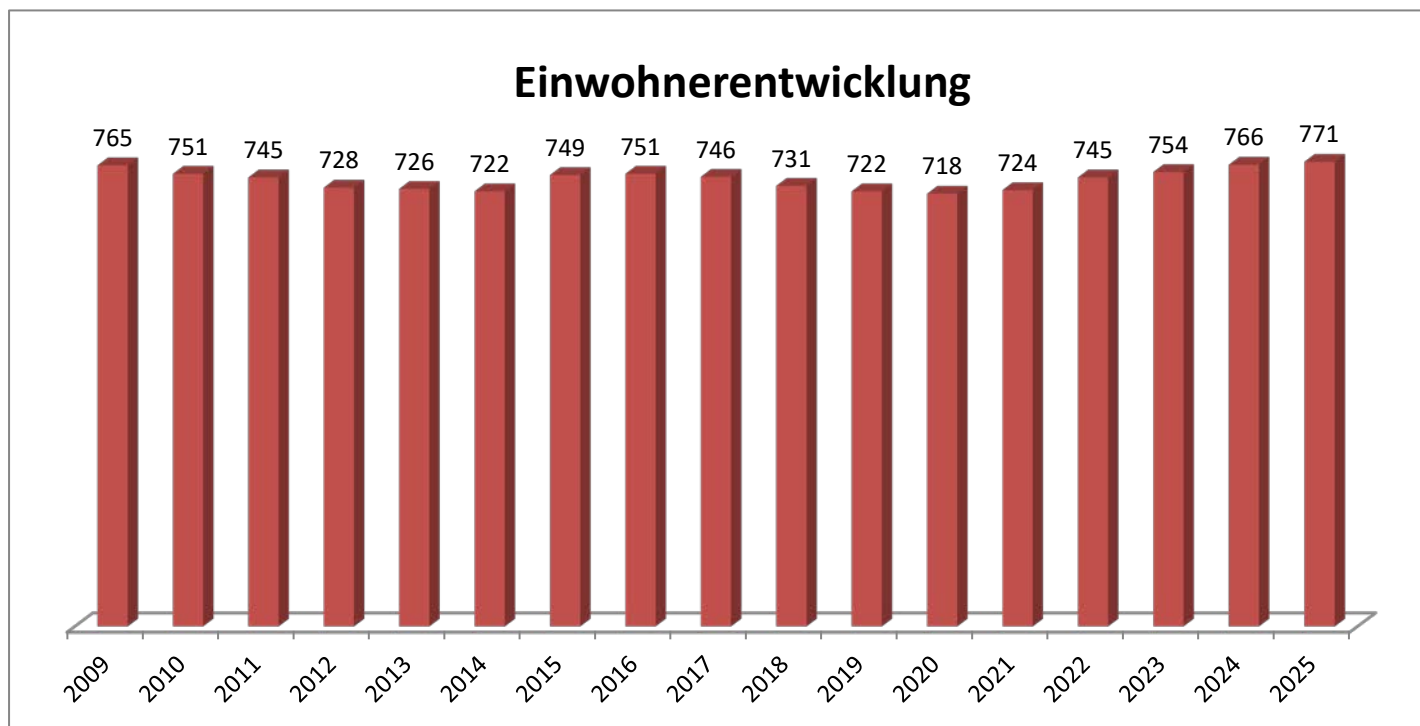
RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:
Erste/r Beigeordnete/r:
Beigeordnete/r:
Einwohner zum 30.06.2025:
Gemarkungsgröße:

Timo Wahl
Michael Koch
Michael Konzock
771
651 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2009	765
2010	751
2011	745
2012	728
2013	726
2014	722
2015	749
2016	751
2017	746
2018	731
2019	722
2020	718
2021	724
2022	745
2023	754
2024	766
2025	771

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der **Ortsgemeinde Morschheim 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 vom damaligen Ministerpräsidenten Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die gemeinsame Erklärung zum „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Durch dieses Programm sollen über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 zwei Drittel der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite getilgt und die fälligen Zinsen gedeckt werden. Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushalts, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs und zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Nähere Einzelheiten zum Vollzug des Entschuldungsprogramms sind in dem zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land abgestimmten „Leitfaden zur Umsetzung des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ geregelt.

Der Gemeinderat Morschheim hat am 03.04.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen.

Der errechnete Teilnahmebetrag für Morschheim beträgt 690.077 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009) .

Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 16.04.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 07.05.2012 gegengezeichnet. Mit Datum vom 04.12.2017 wurde der 1. Änderungsvertrag zum Konsolidierungsvertrag geschlossen.

Inhalt dieses Vertrages sind folgende, eigene Konsolidierungsmaßnahmen:

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

Der Konsolidierungsnachweis der Ortsgemeinde sowie der Konsolidierungspfad für das **Jahr 2023** sind in den beiden nachfolgenden Übersichten dargestellt.

Zu den eigenen Konsolidierungsmaßnahmen erhält die Gemeinde eine jährliche Zuweisung vom Land in Höhe von 24.003 € (Bu-Stelle: 6.1.1.00.413200).

Konsolidierungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Morschheim für das Jahr 2023

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 Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-83.620		58.721,15	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		104.100	8.693	107.661,17	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330%	16.300	1.632	16.441,82	1.409,30
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360%	82.000	4.226	85.042,22	5.265,46
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	5.800	2.835	6.177,13	3.405,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		27.800	8.640	10.693,71	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	20.000	828	1.878,00	1.878,00
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	7.800	7.812	8.815,71	8.815,71
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		17.333		
Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt								
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		17.333		20.773,47

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 12.001 €

Mindesttilgung = 80 v. H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag (36.004 €) 28.803 €

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

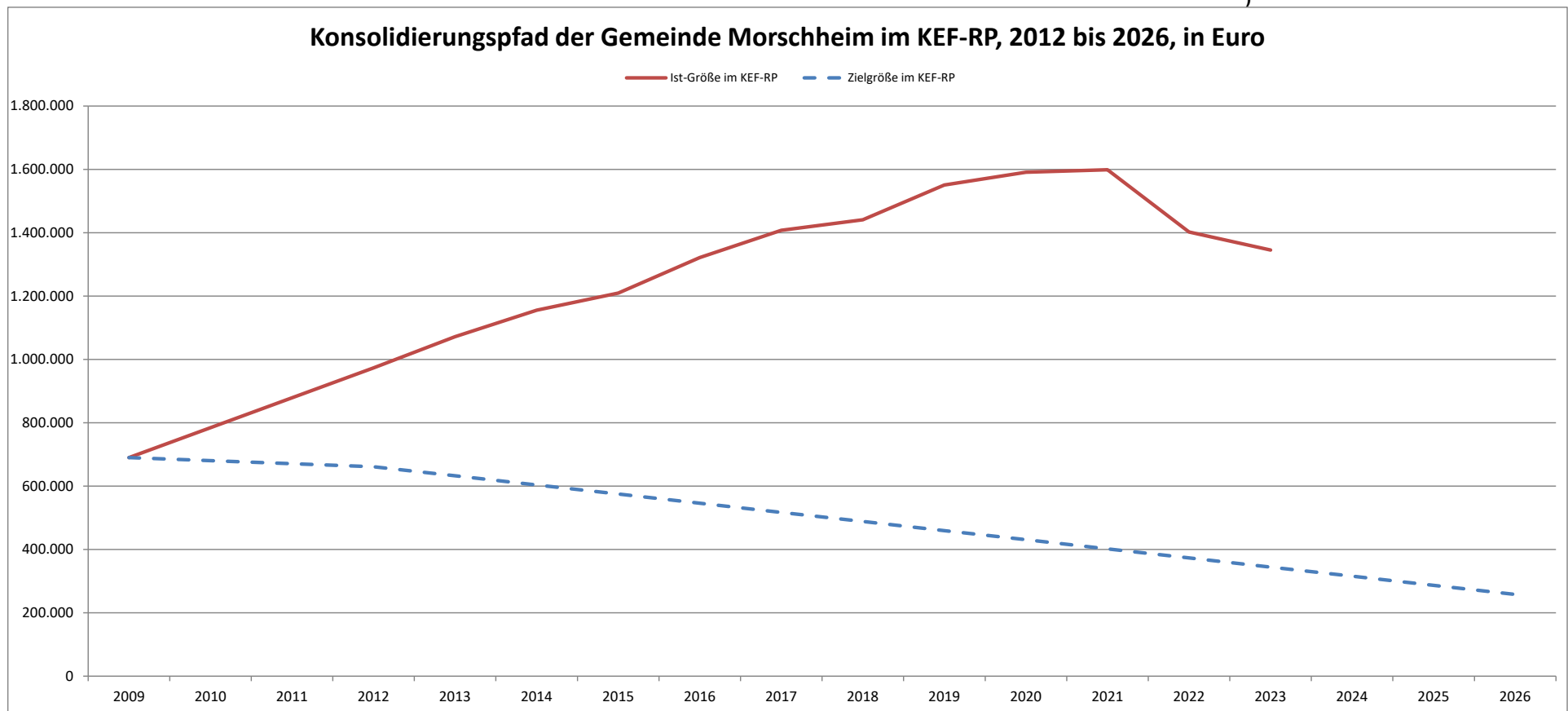
Morschheim, 26. August 2024

gez. Wahl

(Wahl)
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	690.077	661.274	632.471	603.668	574.865	546.063	517.260	488.457	459.654	430.851	402.048	373.245	344.442	315.639	286.836	258.034
Ist-Größe	690.077	973.469	1.071.727	1.155.710	1.209.563	1.321.874	1.407.697	1.440.829	1.550.485	1.591.196	1.598.876	1.402.486	1.345.563			

*)



*) Rechnungsergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2023

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.527.630,00 €	1.634.763,99 €	107.133,99 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.654.840,00 €	1.563.959,76 €	-90.880,24 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-127.210,00 €	70.804,23 €	198.014,23 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.372.100,00 €	1.397.465,65 €	25.365,65 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.460.720,00 €	1.340.542,23 €	-120.177,77 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-88.620,00 €	56.923,42 €	145.543,42 €
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	73.610,00 €	210.115,80 €	136.505,80 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	100.522,59 €	80.522,59 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.610,00 €	109.593,21 €	55.983,21 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	53.610,00 €	0,00 €	-53.610,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-53.610,00 €	0,00 €	53.610,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	-192,97 €	-192,97 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	-192,97 €	-192,97 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.445.710,00 €	1.607.388,48 €	161.678,48 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.534.330,00 €	1.441.064,82 €	-93.265,18 €
die Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-88.620,00 €	166.323,66 €	254.943,66 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

		Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023 in €	in %	Abweichungen
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	655.960,00 €	716.255,68 €	43,81%	60.295,68 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	723.680,00 €	689.402,56 €	42,17%	-34.277,44 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.540,00 €	101.447,90 €	6,21%	3.907,90 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.350,00 €	11.612,23 €	0,71%	-1.737,77 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.300,00 €	6.071,82 €	0,37%	-228,18 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	30.800,00 €	27.627,09 €	1,69%	-3.172,91 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	908,23 €	0,06%	908,23 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	81.438,48 €	4,98%	81.438,48 €
	Summe Erträge	1.527.630,00 €	1.634.763,99 €	100,00%	107.133,99 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	659.700,00 €	571.074,44 €	36,51%	-88.625,56 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.930,00 €	148.226,18 €	9,48%	-12.703,82 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	193.120,00 €	194.046,44 €	12,41%	926,44 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	611.970,00 €	616.219,86 €	39,40%	4.249,86 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	24.120,00 €	31.686,88 €	2,03%	7.566,88 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00 €	2.705,96 €	0,17%	-2.294,04 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Aufwendungen	1.654.840,00 €	1.563.959,76 €	100,00%	-90.880,24 €
Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-127.210,00 €	70.804,23 €		198.014,23 €

Anstelle des ursprünglich eingeplanten Fehlbetrages (-127.210 €) konnte am Jahresende ein Überschuss in Höhe von 70.804,23 € ausgewiesen werden. Neben Einsparungen bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten für die Verbesserung verantwortlich. Weiterhin ergaben sich außerordentliche Erträge aufgrund der Ausbuchung von Grabnutzungsentgelten zum 31.12.2023. (ca. 30.000 €, geänderte gesetzliche Grundlagen) und dem Wiederverkauf von Bauplätzen (ca. 50.000 €).

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Insgesamt ergaben sich 60.295,68 € mehr an Erträgen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben. Hauptsächliche Ursachen hierfür sind Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+47.670,94 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+11.416,58 €). Die übrigen Erträgen wiesen bis auf die Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG ebenfalls Mehreinnahmen aus.
- zu 5.2 Bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferleistungen dagegen mussten Mindererträge in Höhe von 34.277,44 € ausgewiesen werden. Hauptursache hierfür sind niedrigere Personalkostenzuschüsse vom Kreis für das Kita-Personal (-35.200 €). Hier ergaben sich niedrigere Vorauszahlungen vom Kreis für das laufende Jahr 2023. Geringe Mehrerträge können dagegen bei den Schlüsselzuweisungen verzeichnet werden (+1.225,00 €).
- zu 5.4 Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich wiederum Mehrerträge in Höhe von 3.907,90 €. Zusätzliche Einnahmen ergaben sich bei den Benutzungsgebühren für die Kindertagesstätte (+3.379,39 €). Auch das Benutzungsentgelt für die Gemeindehalle fiel höher aus als eingeplant (+1.400,00 €). Hinter dem Ansatz zurück zeigten sich dagegen die Kostenersätze für Mittagessen in der Kita (-1.169,10 €). Hier ergaben sich allerdings auch Einsparungen bei den Ausgaben für die Mittagsbetreuung (Bu-Stelle 3.6.5.20.524200).
- zu 5.5 Die privatrechtlichen Leistungsentgelten dagegen fielen niedriger aus als geplant (-1.737,77 €). Durch die Rückzahlung von zuviel gezahlten Mietnebenkosten für das Vorjahr ergeben sich Mindererträge von über 2.000 € bei den Mieteinnahmen. Bei den Pachten konnten dagegen zusätzliche Erträge in Höhe von 420 € jährlich durch die Verpachtung einer Teilfläche im Ortsbereich für die Glasfaserversorgung erzielt werden.
- zu 5.6 Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen fielen ebenfalls niedriger aus als vorgesehen (-228,18 €). Alleinige Ursache hierfür ist der Wegfall von Erträgen für den gemeindeeigenen Mulcher. Dies war bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.7 Zum einen ergeben sich niedrigere Erträge bei den Konzessionsabgaben für Strom (-3.602,01 €) und Gas (-146,20 €). Bei den Konzessionsabgaben für Wasser konnten dagegen Mehrerträge von 1.015,71 € erzielt werden. Insgesamt ergeben sich bei den sonstigen laufenden Erträgen 3.172,91 € weniger als eingeplant.
- zu 5.8 Die Mehrerträge bei den Zinsen und sonstigen Finanzerträgen ergeben sich allein durch höhere Einnahmen aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen (+908,23 €, Bu-Stelle 6.1.2.00.479200).
- zu 5.9 Die außerordentlichen Erträge stehen zum einen im Zusammenhang mit dem Wiedervererkauf eines Bauplatzes aus dem NBG "Hinterm Ritterhof". Zum anderen ergaben sich außerordentliche Erträge aus der Passivierung der abgerechneten Erschließungsbeiträge aus dem NBG "Hinterm Ritterhof" für Privatgrundstücke. Weitere außerordentlichen Erträge ergeben sich fast 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. Im Falle von Morschheim bedeutet dies für den Friedhof einen außerordentlichen Ertrag in Höhe von 29.717,46 €. Künftige Einnahmen aus Grabnutzung werden direkt im ordentlichen Haushalt als Ertrag verbucht und somit ganz dem jeweiligen Haushaltsjahr zugeschrieben. Weiterhin ergaben sich außerordentliche Erträge in Höhe von 32,31 € aufgrund der vorzeitigen Räumung eines Grabes auf dem Friedhof vor Ablauf der Nutzungsdauer.

zu 5.10 Im Haushaltsjahr 2023 sind insgesamt 571.074,44 € an Personal- und Versorgungsaufwendungen angefallen. Das sind 88.625,56 € weniger als ursprünglich im Haushalt eingeplant. Die Einsparungen ergaben sich überwiegend im Produkt 3.6.5.20 "Kindertagesstätten" (ca. 95.000 €). Mehraufwendungen sind dagegen durch die Zuschreibung zu Urlaubs- und Zeitguthabenrückstellungen für gemeindliches Personal angefallen (+25.120,39 €).

zu 5.11 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber der Planaufstellung Einsparungen i.H.v. insgesamt 12.703,82 € zu verzeichnen. Größere Veränderungen ergaben sich bei folgenden Positionen:

- Heizkosten / Mietwohngrundstücke	(Abrechnung aus Vorjahr ergab einen höheren Nachzahlungsbetrag und entsprechend höhere Vorauszahlungen für 2023)	2.596,03 €
- GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände / Kindertagesstätte	(u.a. Fallschutz Bewegungsraum, Regalsystem u. Küchenutensilien)	3.524,80 €
- Ausgaben für Mittagsbetreuung / Mittagessen; Kita	(vorhandener Ansatz wurde nicht ausgeschöpft)	-3.600,25 €
- Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschlagswasser / Straßen	(Abrechnung für das Jahr 2021 ergab einen Rückzahlungsbetrag)	-2.859,00 €
- Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	(höhere Aufwendungen durch Inspektion der Straßeneinläufe)	4.029,07 €
- Unterhaltung / Wirtschaftswege	(es wurden keine größeren Arbeiten durchgeführt)	-6.123,15 €
- Unterhaltung / Mehrzweckhalle	(normaler Unterhaltungsansatz wurde nicht benötigt)	-2.557,32 €
- Stromkosten / Mehrzweckhalle	(Abrechnung aus Vorjahr ergab einen höheren Nachzahlungsbetrag und entsprechend höhere Vorauszahlungen für 2023)	4.949,04 €

Weiterhin wurden die übrigen Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft.

zu 5.12 Der Gesamtansatz für Bilanzielle Abschreibungen wurde um 926,44 € überschritten. Dies hängt allein damit zusammen, dass Anfang des Jahres ein neues Gemeindefahrzeug angeschafft wurde. Dies war bei den Haushaltsansätzen für die Abschreibungen noch nicht berücksichtigt worden.

zu 5.13 Aufgrund von Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ergaben sich auch höhere Gewerbesteuerumlagezahlungen an das Land (+3.427,32 €). Durch höhere Schlüsselzuweisungen fielen auch die Beträge für Kreis- und Verbandsgemeindeumlage etwas höher aus. Insgesamt sind bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen Mehrausgaben in Höhe von 4.249,86 € zu verzeichnen.

zu 5.15 Die sonstigen laufenden Aufwendungen überschreiten die Planansätze insgesamt um 7.566,88 €. Einerseits sind im Bereich Kindertagesstätte für verschiedene Teamfortbildungsseminare höhere Kosten bei der Buchungsstelle für Aus- und Fortbildung angefallen (+3.654,00 €). Andererseits ergaben sich zusätzliche Aufwendungen für die Zuschreibung des Überschusses aus dem Feldwegeetat zum Sonderposten Feldwege in Höhe von 6.006,85 €. Auch nicht eingeplante Einzel- und Pauschalwertberichtigungen werden hier verbucht (+ 421,54 €).

zu 5.16 Die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" konnten um rd. 2.300 € reduziert werden. Durch die weiterhin sehr günstigen Konditionen für Kassenkredite fielen die Zinsaufwendungen (Bu-Stelle 6.1.2.00.574300) für die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde entsprechend niedriger aus.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)**81.438,48 €**

- | | | |
|---|----------------------|-------------|
| 1. Außerordentliche Erträge / Unbebaute Grundstücke; Mehrertrag aus dem Verkauf eines Bauplatzes aus dem NBG "Hinterm Ritterhof" (AN0040420) | 1.1.4.29/0007.688100 | 28.845,00 € |
| 2. Außerordentliche Erträge / Straßen, Wege, Plätze
AO-Ertrag im Zusammenhang mit der Passivierung der Erschließungsbeiträge für das NBG "Hinterm Ritterhof" | 5.4.1.11.499100 | 22.843,71 € |
| 3. Außerordentliche Erträge / Friedhof
Ertrag aus der vorzeitigen Räumung eines Grabes auf dem Friedhof in Morschheim (AN0016433) | 5.5.3.10.499100 | 32,31 € |
| 4. Außerordentliche Erträge / Friedhof
Erträge durch Ausbuchung aller Grabnutzungsentgelte aufgrund Änderung des § 38 IV GemHVO | 5.5.3.10.499100 | 29.717,46 € |

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)**421,54 €**

- | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------|
| 1. Einzelwertberichtigung | 6.1.2.00.565510 | 0,00 € |
| 2. Pauschalwertberichtigung | 6.1.2.00.565520 | 421,54 € |

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

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

Im Jahr 2023 wurden keine Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	1.372.100,00 €	1.397.465,65 €	86,94%	25.365,65 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00 €	880,00 €	0,05%	880,00 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.100,00 €	27.730,80 €	1,73%	24.630,80 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	70.510,00 €	181.505,00 €	11,29%	110.995,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	88.620,00 €	0,00 €	0,00%	-88.620,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	-192,97 €	-0,01%	-192,97 €
Summe Einzahlungen		1.534.330,00 €	1.607.388,48 €	100,00%	73.058,48 €

Auszahlungen					
6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	1.460.720,00 €	1.340.542,23 €	83,39%	-120.177,77 €
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	20.000,00 €	16.202,59 €	1,01%	-3.797,41 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	84.320,00 €	5,25%	84.320,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	53.610,00 €	0,00 €	0,00%	-53.610,00 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	166.323,66 €	10,35%	166.323,66 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		1.534.330,00 €	1.607.388,48 €	100,00%	73.058,48 €

Differenz Ein- / Auszahlungen	0,00 €	0,00 €		0,00 €
--------------------------------------	---------------	---------------	--	---------------

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

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 6.1 Es handelt sich hierbei um die kassenmäßige Abbildung der Veränderungen in der Ergebnisrechnung (s. Erläuterungen zu Punkt 5).
und 6.9
- zu 6.3 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.5
- zu 6.6 Im Jahr 2023 musste kein neues Investitionsdarlehen aufgenommen werden.
- zu 6.7 Im Jahr 2023 wurden für die Ortsgemeinde Morschheim Auszahlungen in Höhe von 1.441.064,82 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 1.607.388,48 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 166.323,66 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung sinkt somit auf 505.967,77 € zum Bilanzstichtag 31.12.2023 (Stand 31.12.2022: 672.291,43 €).
- zu 6.8 Hierin enthalten sind Beträge zur Abwicklung von alten und neuen Überzahlungen, die keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten und somit eine Verbindlichkeit an den jeweiligen Einzahler darstellen (-193,05 €). Weiterhin sind hier Neueinzahlungen auf Mietkautionen ausgewiesen (0,08 € für Verzinsung).
- zu 6.11 Siehe Punkte 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14
- zu 6.15 Nachdem die Ortsgemeinde Morschheim zum 31.12.2022 alle Kredite zurückgezahlt hat, sind aktuell keine Investitionsdarlehen vorhanden. Somit sind in 2023 auch keine Tilgungsleistungen angefallen.

<u>Entwicklung der Investitionskredite</u>	2019	2020	2021	2022	2023
Stand 31.12.Vorjahr	394.692,00	384.000,00	875.750,00	824.500,00	0,00
Neuaufnahme	25.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	35.692,00	48.250,00	51.250,00	824.500,00	0,00
Stand 31.12.lfd Jahr	384.000,00	875.750,00	824.500,00	0,00	0,00
Einwohner 30.06.	722	718	724	745	754
Pro-Kopf-Verschuldung	531,86	1.219,71	1.138,81	0,00	0,00

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Bauplatzverkaufserlöse	7	70.510,00			181.505,00	
Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen	2	3.100,00		271,97	271,67 3.144,78	0,30 KER 26,40 KER
Zuwendungen von Privat / Keltischer Geburtswald	35				880,00	
Erschließungsbeiträge / NBG "Hinterm Ritterhof"	16				22.843,71	
Grabnutzungsentgelte / Friedhof	100				1.470,64	72,61 KER
Summe Investitionen Einnahmen		73.610,00		271,97	210.115,80	99,31 KER
Kredite für Investitionen	99				0,00	
Gesamtsumme		73.610,00	0,00	271,97	210.115,80	0,00 Erm.

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Erwerb von Bauerwartungsland	7				0,00	130.000,00 Eneu
Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche	12		3.800,71		0,00	3.800,71 Ealt
Auszahlungen für Bauplätze (Kanalbeiträge etc.)	23		84.320,00		84.320,00	
Errichtung eines Bauhofes	4		30.155,32		0,00	30.155,32 Ealt
Auszahlungen für Fahrzeuge etc. / Fuhrpark	25	20.000,00	5.000,00		5.000,00 10.000,00	10.000,00 Eneu
Bewegliches Anlagevermögen / Kindertagesstätte	18		1.570,42		0,00	1.570,42 Ealt
Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kita	30		9.596,60		0,00	9.596,60 Ealt
Auszahlungen für Baumaßnahmen / Sportplatz	11		1.500,00		0,00	1.500,00 Ealt
Erschließung NBG "Hinterm Brackenhof"	39		500.605,74		0,00 0,00	500.605,74 Ealt 50.000,00 Eneu
Bewegliches Anlagevermögen / Gemeindehalle	31		12.500,00		0,00	12.500,00 Ealt
Spiel- und Raststation am Wasserhaus	14		8.526,30		0,00	8.526,30 Ealt
Keltischer Geburtswald Morschheim	35				1.202,59	
Summe Investitionen Ausgaben		20.000,00	657.575,09	0,00	100.522,59	0,00 KAR
AO-Tilgung von Krediten	99	53.610,00	68.243,30		0,00 0,00	68.243,30 Ealt 7.197,30 Eneu
Gesamtsumme		73.610,00	725.818,39	0,00	100.522,59	833.695,69 Erm.

8. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben	Einnahmen
		abgeschlossen Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen Anzahlungen auf Sopo
4 Baumaßnahmen / Errichtung eines Bauhofes	1.1.4.30		
<u>Errichtung Bauhof / Gelände ehem. Kläranlage</u>	Vorjahre	962,12 €	
	2010	444,68 €	
	2011-2023	0,00 €	
		<u>1.406,80 €</u>	
11 Baumaßnahmen / Sportplatz	4.2.4.10		
Zuweisungen von Privatpersonen und Vereinen	2021		1.500,00 €
30 Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	3.6.5.20		
<u>Erweiterung der Kindertagesstätte</u>	2019	68,43 €	
	2022	4.400,00 €	
	2023	0,00 €	
		<u>4.468,43 €</u>	
35 Keltischer Geburtswald Morschheim	5.7.5.00		
<u>Auszahlungen für Keltischen Geburtswald</u>	2012 - 2018	6.547,67 €	
	2019	438,68 €	
	2021	731,51 €	
	2023	1.202,59 €	
		<u>8.920,45 €</u>	
<u>Zuweisungen von Privat für Keltischen Geburtswald</u>	2012 - 2018		9.075,00 €
	2019		510,00 €
	2021		510,00 €
	2023		880,00 €
			<u>10.975,00 €</u>

39 Erschließung NBG "Hinterm Brackenhof"	5.4.1.11
---	-----------------

<u>Auszahlungen für Erschließungsmaßnahme</u>	2020	245.089,23 €	
	2021	88.079,63 €	
Aktivierung I-Pauschale Straßenoberflächenentwä.	2021	-44.885,00 €	
Aktivierung Straßenbeleuchtung	2021	-15.904,35 €	
	2022	41.225,40 €	
	2023	0,00 €	
		<u>313.604,91 €</u>	
<u>Erschließungsbeiträge</u>	2021		386.787,30 €
Passivierung Erschl.beiträge für I-Pauschale	2021		-40.396,50 €
Passivierung Erschl.beiträge für Straßenbeleuchtung	2021		-14.313,97 €
	2022		70.956,18 €
	2023		-546,42 €
			<u>402.486,59 €</u>
	Summen	328.400,59 €	414.961,59 €

9. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2023	Zugang 2023	Abgang 2023	Stand Ende 2023
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038464	40.065,86 €	6.006,85 €		46.072,71 €
Sopo "Mietkaution" Kaiserstraße 12, OG links	8203	556,56 €	0,06 €		556,62 €
Sopo "Mietkaution" Kaiserstraße 12, EG mitte	8204	236,33 €	0,02 €		236,35 €
	Gesamt:	40.858,75 €	6.006,93 €	0,00 €	46.865,68 €

10. Chancen und Risiken

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

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 die 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, hauptsächlich im konsumtiven Bereich. Allerdings könnte sich der Gestaltungs- und Handlungsspielraum der Gemeinde durch die aktuelle Leitzinssenkung der Europäische Zentralbank etwas verbessern, da sie sich indirekt auch auf die Entwicklung der Bauzinsen auswirkt.

Als größeres Projekt ist mittelfristig die Resterschließung des neuen Baugebietes "Hinterm Brackenhof" vorgesehen.

Kirchheimbolanden, 15. August 2025

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Wienpahl

gez. Stüttchen

gez. Billenstein

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Stüttchen)
stellv. Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
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	655.960,00	716.255,68	60.295,68
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	16.300,00	16.331,77	31,77
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	82.000,00	84.658,21	2.658,21
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	111.000,00	158.670,94	47.670,94
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	385.840,00	397.256,58	11.416,58
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.380,00	9.395,17	15,17
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	5.800,00	5.997,50	197,50
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	45.640,00	43.945,51	-1.694,49
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	723.680,00	689.402,56	-34.277,44
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.414430	Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.970,00	1.966,76	-3,24
1.1.4.23.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.414420	Landeszuweisungen für Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	1.878,33	1.878,33
3.6.5.20.414430	Personalkostenzuschüsse vom Kreis	465.000,00	429.800,00	-35.200,00
3.6.5.20.414431	Kreiszusweisungen für Kindertagesstätte	2.000,00	0,00	-2.000,00
3.6.5.20.414900	Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	2.000,00	1.795,00	-205,00
3.6.5.20.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.880,00	2.879,65	-0,35
3.6.6.13.414430	Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30,00	34,80	4,80
4.2.4.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.400,00	1.394,77	-5,23
5.1.1.00.414420	Landeszuweisung / Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.414430	Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.930,00	19.923,79	-6,21
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40,00	21,72	-18,28
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,00	8,08	-1,92
5.5.3.10.414410	Bundeszuweisung für Kriegsgräber	20,00	26,45	6,45
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80,00	81,31	1,31
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.000,00	20.005,08	5,08
5.7.3.10.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	42,53	42,53
5.7.3.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.414900	Zuwendungen für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.120,00	9.121,36	1,36
5.7.5.00.414430	Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.414900	Spenden und sonstige Erlöse von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.800,00	21.794,93	-5,07
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	153.250,00	154.475,00	1.225,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
6.1.1.00.411300	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	24.000,00	24.003,00	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	97.540,00	101.447,90	3.907,90
3.6.5.20.432100	Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	0,00	3.379,39	3.379,39
3.6.5.20.434100	Kostenersatz für Mittagessen	10.000,00	8.830,90	-1.169,10
5.4.1.11.437100	Erträge a d Auflösung v Sopo f Beiträge und ähnl. Entgelte	72.600,00	72.679,32	79,32
5.4.1.12.437100	Erträge a d Auflösung v Sopo f Beiträge und ähnl. Entgelte	2.080,00	2.037,71	-42,29
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	200,00	82,00	-118,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.430,00	1.459,49	29,49
5.5.5.90.432100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	430,00	437,06	7,06
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	5.300,00	5.402,03	102,03
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.432100	Benutzungsentgelt für Mehrzweckhalle und ehem. Tennisheim	4.000,00	5.400,00	1.400,00
5.7.5.00.432100	Benutzungsgebühren / Gelände am Wasserhaus	1.500,00	1.740,00	240,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.350,00	11.612,23	-1.737,77
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	11.280,00	8.927,09	-2.352,91
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	850,00	1.456,20	606,20
1.1.4.29.443100	Erträge a d Auflösl v Sopo f Bauko.zuschü u ähnl Entg	630,00	632,76	2,76
4.2.4.10.441200	Pacht für Gelände Sportplatz und Tennisplatz	60,00	60,00	0,00
5.4.1.11.443100	Erträge a d Auflösl v Sopo f Bauko.zuschü u ähnl Entg	530,00	536,18	6,18
5.5.5.90.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.300,00	6.071,82	-228,18
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	700,00	0,00	-700,00
3.6.5.20.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442480	Kostenerstattungen von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	100,00	97,52	-2,48
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.500,00	2.614,30	114,30
5.5.5.90.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	3.000,00	3.360,00	360,00
5.7.3.90.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	30.800,00	27.627,09	-3.172,91
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	350,00	350,00
2.8.1.00.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.462900	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.462700	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	20.000,00	16.397,99	-3.602,01
5.4.1.50.462501	Konzessionsabgaben / Gas	2.000,00	1.853,80	-146,20
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	7.800,00	8.815,71	1.015,71
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	-171,99	-171,99
5.5.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.466110	Erträge aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen	0,00	381,58	381,58
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.527.630,00	1.552.417,28	24.787,28
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	659.700,00	571.074,44	-88.625,56
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	12.100,00	9.609,36	-2.490,64
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	2.200,00	814,28	-1.385,72
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	1.300,00	225,00	-1.075,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	1.000,00	5.680,00	4.680,00
1.1.1.40.511300	Ehrensold	3.700,00	3.780,00	80,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	841,00	841,00
1.1.2.00.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	6.000,00	36,00	-5.964,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	51.500,00	43.159,70	-8.340,30
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.100,00	621,00	-479,00
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	4.100,00	3.143,11	-956,89
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	11.000,00	8.986,17	-2.013,83
1.1.2.00.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	1.800,00	10,12	-1.789,88
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	25.120,39	25.120,39
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	700,00	80,21	-619,79

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.23.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	60,00	60,00
1.1.4.23.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	16,94	16,94
1.1.4.23.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	1,20	1,20
1.1.4.30.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	378,00	378,00
1.1.4.30.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	106,78	106,78
1.1.4.30.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,56	7,56
3.6.5.20.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	258,00	258,00
3.6.5.20.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	413.000,00	350.650,17	-62.349,83
3.6.5.20.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	8.300,00	5.077,62	-3.222,38
3.6.5.20.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	33.000,00	26.766,76	-6.233,24
3.6.5.20.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	88.000,00	70.271,33	-17.728,67
3.6.5.20.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	72,88	72,88
3.6.5.20.505200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
3.6.5.20.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	300,00	100,78	-199,22
3.6.5.20.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	5.300,00	224,13	-5.075,87
3.6.6.13.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	2.934,00	2.934,00
5.4.1.11.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	828,80	828,80
5.4.1.11.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	58,68	58,68
5.4.1.13.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	708,00	708,00
5.5.3.10.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	199,95	199,95
5.5.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	14,16	14,16
5.5.5.90.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	4.000,00	726,00	-3.274,00
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	6.600,00	6.519,31	-80,69
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	150,00	100,20	-49,80
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	550,00	469,69	-80,31
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	2.100,00	1.713,09	-386,91
5.7.3.10.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	1.200,00	205,05	-994,95

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	100,00	14,52	-85,48
5.7.5.00.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	372,00	372,00
5.7.5.00.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	105,06	105,06
5.7.5.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,44	7,44
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.930,00	148.226,18	-12.703,82
1.1.1.30.523700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.524700	Aufwand für Werbeartikel etc. (auch zum Weiterverkauf)	0,00	240,00	240,00
1.1.1.40.523800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	600,00	331,85	-268,15
1.1.2.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.523130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	1.500,00	301,26	-1.198,74
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	2.000,00	4.596,03	2.596,03
1.1.4.21.523202	Stromkosten / Mietwohngrundstücke	5.000,00	4.752,13	-247,87
1.1.4.21.523203	Abgaben / Mietwohngrundstücke	3.000,00	2.172,69	-827,31
1.1.4.21.523210	WKB Ausbau / Mietwohngrundstücke	0,00	11,58	11,58
1.1.4.21.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.23.523130	Unterhaltung / Gemeindebüro	250,00	11,00	-239,00
1.1.4.23.523200	Heizkosten / Gemeindebüro	800,00	1.395,58	595,58
1.1.4.23.523202	Stromkosten / Gemeindebüro	500,00	1.185,13	685,13
1.1.4.23.523203	Abgaben / Gemeindebüro	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.23.523700	Unterhaltung BGA / Gemeindebüro	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.23.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	150,00	453,51	303,51
1.1.4.23.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	150,00	783,02	633,02
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.4.29.523203	Abgaben	1.000,00	405,09	-594,91
1.1.4.29.523210	WKB Ausbau / unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	250,00	432,83	182,83
1.1.4.30.523202	Stromkosten	100,00	182,26	82,26
1.1.4.30.523203	Abgaben	50,00	98,23	48,23
1.1.4.30.523210	WKB Ausbau / Bauhof	0,00	1,66	1,66
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	1.500,00	1.750,62	250,62
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	3.000,00	2.793,30	-206,70
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	800,00	558,75	-241,25
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	300,00	399,53	99,53
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	578,99	578,99
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	200,00	67,19	-132,81

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	35,93	-64,07
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	300,00	374,50	74,50
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	250,00	98,55	-151,45
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	2.000,00	2.575,27	575,27
3.6.5.20.523130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	5.000,00	5.151,38	151,38
3.6.5.20.523200	Heizkosten	6.500,00	4.540,50	-1.959,50
3.6.5.20.523202	Stromkosten	3.000,00	2.334,20	-665,80
3.6.5.20.523203	Abgaben	2.500,00	2.113,49	-386,51
3.6.5.20.523210	WKB Ausbau / Kindertagesstätte	0,00	34,80	34,80
3.6.5.20.523700	Unterhaltung BGA	500,00	521,00	21,00
3.6.5.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	1.000,00	4.524,80	3.524,80
3.6.5.20.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.524200	Ausgaben für Mittagsbetreuung / Mittagessen	10.000,00	6.399,75	-3.600,25
3.6.5.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.500,00	1.695,99	195,99
3.6.5.20.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	153,99	-346,01
3.6.5.20.524901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.000,00	2.865,49	1.865,49
3.6.5.20.524902	Aufwendungen / Kita!Plus	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.524903	Ausgaben für Sprachförderung und Bildung von Anfang an	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Praktika etc.)	3.500,00	4.486,46	986,46
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Bürgergarten mit Kinderspielfeld	1.000,00	152,58	-847,42
3.6.6.13.523203	Abgaben	100,00	167,69	67,69
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA	200,00	0,00	-200,00
3.6.6.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	0,00	-200,00
3.6.6.13.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.525900	Kostenerstattungen an Prot. Kirchengemeinde	1.200,00	24,46	-1.175,54
4.2.4.10.523110	Unterhaltung / Sportplatz	500,00	0,00	-500,00
4.2.4.10.523130	Unterhaltung / Sportheim	500,00	404,66	-95,34
4.2.4.10.523200	Heizkosten / Sportheim	300,00	133,18	-166,82
4.2.4.10.523202	Stromkosten / Sportheim etc.	600,00	914,32	314,32
4.2.4.10.523203	Abgaben	1.000,00	943,50	-56,50
4.2.4.10.523800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	570,99	570,99
5.4.1.11.523203	Abgaben	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.523204	Pauschale für Ableit. Niederschl.wasser i. d. Kanalisation	36.000,00	33.141,00	-2.859,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	5.000,00	9.029,07	4.029,07
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	5.000,00	5.017,83	17,83
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	5.000,00	3.902,67	-1.097,33
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	3.000,00	2.508,37	-491,63
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	500,00	0,00	-500,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	100,00	53,71	-46,29
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	800,00	647,01	-152,99
5.5.3.10.523210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	672,07	672,07
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	2.500,00	1.570,80	-929,20
5.5.5.90.523130	Unterhaltung Wasserhaus	800,00	0,00	-800,00
5.5.5.90.523202	Stromkosten / Pumpe Wasserhaus	1.500,00	-163,17	-1.663,17
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	6.380,00	256,85	-6.123,15
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Mehrzweckhalle	6.000,00	3.442,68	-2.557,32
5.7.3.10.523200	Heizkosten	5.000,00	4.714,86	-285,14
5.7.3.10.523202	Stromkosten	5.000,00	9.949,04	4.949,04
5.7.3.10.523203	Abgaben	5.500,00	4.671,94	-828,06
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	100,00	85,27	-14,73
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	400,00	1.913,49	1.513,49
5.7.3.10.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	444,72	-555,28
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	250,00	131,81	-118,19
5.7.3.90.523202	Stromkosten / sonstige allgemein Einrichtungen	300,00	15,66	-284,34
5.7.5.00.523100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	200,00	0,00	-200,00
5.7.5.00.523110	Unterhaltung / Spiel- und Raststation	2.000,00	711,20	-1.288,80
5.7.5.00.523202	Stromkosten / Spiel- und Raststation	300,00	0,00	-300,00
5.7.5.00.523203	Abgaben	250,00	312,00	62,00
5.7.5.00.523700	Unterhaltung BGA	500,00	0,00	-500,00
5.7.5.00.523800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	7,95	-92,05
5.7.5.00.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	200,00	469,64	269,64
E 11 Abschreibungen		193.120,00	194.046,44	926,44
1.1.1.30.532200	Abschreibungen auf imm. Verm.ggst/ Geleist. Zuwendungen	1.250,00	1.250,00	0,00
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.534100	Abschreibungen für Mietwohngrundstücke	3.680,00	3.671,79	-8,21

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.21.534900	Abschreibungen für sonstige Gebäude	210,00	208,77	-1,23
1.1.4.21.538500	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.	1.130,00	1.125,14	-4,86
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof / Gebäude etc.	330,00	330,19	0,19
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	740,00	1.815,01	1.075,01
1.1.4.30.538200	Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.538500	Abschreibungen für BGA	170,00	168,78	-1,22
1.1.4.50.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.2.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.532200	Abschreibungen auf imm. Verm.ggst/ Geleist. Zuwendungen	110,00	109,33	-0,67
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.534200	Abschreibungen für Kindertagesstätte / Gebäude etc.	4.760,00	4.758,85	-1,15
3.6.5.20.538500	Abschreibungen für BGA / Kita	1.750,00	1.744,33	-5,67
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	470,00	461,25	-8,75
4.2.4.10.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	50,00	45,40	-4,60
4.2.4.10.534500	Abschreibungen für Sportplätze etc.	1.400,00	1.394,77	-5,23
4.2.4.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	200,00	199,10	-0,90
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermggst / Investitionspauschale	2.870,00	2.865,81	-4,19
5.4.1.11.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	520,00	521,75	1,75
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	104.110,00	104.106,93	-3,07
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.840,00	3.840,49	0,49
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	20,00	20,53	0,53
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	2.370,00	2.289,56	-80,44
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	70,00	72,40	2,40
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	240,00	233,79	-6,21
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	200,00	193,00	-7,00
5.5.5.90.534900	Abschreibungen für ehem. Wasserhaus	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	20.000,00	20.005,07	5,07
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Mehrzweckhalle / Gebäude etc.	18.350,00	18.347,21	-2,79
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.533100	Abschreibungen für Gelände am Wasserhaus	13.110,00	13.102,88	-7,12
5.7.5.00.534900	Abschreibungen für sonstige Gebäude	720,00	720,18	0,18

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.5.00.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	290,00	285,08	-4,92
5.7.5.00.538500	Abschreibungen für BGA	10.160,00	10.159,05	-0,95
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	611.970,00	616.219,86	4.249,86
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	50,00	15,54	-34,46
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	10.250,00	13.677,32	3.427,32
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	345.000,00	345.449,00	449,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	256.670,00	257.078,00	408,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.120,00	31.686,88	7.566,88
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.569300	Repräsentationsmittel	250,00	189,00	-61,00
1.1.1.30.569600	Aufwendungen für deutsch-französische Freundschaft	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	300,00	397,00	97,00
1.1.1.40.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.569200	Verfügungsmittel	250,00	250,00	0,00
1.1.1.70.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00	0,00	-200,00
1.1.1.70.561300	Aufwendungen für Dienstreisen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.70.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.561310	Aufwendungen für Dienstreisen	250,00	0,00	-250,00
1.1.2.00.561500	Dienst- und Schutzkleidung	200,00	147,90	-52,10
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	600,00	350,37	-249,63
1.1.2.00.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge / Mietwohngrundstücke	700,00	672,05	-27,95
1.1.4.23.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
1.1.4.23.564100	Versicherungsbeträge / Gemeindebüro	30,00	27,88	-2,12
1.1.4.29.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.563500	Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge	600,00	1.194,62	594,62
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	350,00	536,00	186,00
1.1.4.50.562100	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.563100	Büromaterial	300,00	0,00	-300,00
1.1.4.50.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	500,00	487,20	-12,80
1.1.4.50.563300	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge	2.500,00	2.424,45	-75,55

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	5.500,00	4.120,22	-1.379,78
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	400,00	0,00	-400,00
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge	250,00	232,05	-17,95
2.8.1.00.564200	Mitgliedsbeitrag an Historischen Verein	30,00	30,00	0,00
3.1.1.10.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500,00	5.154,60	3.654,60
3.6.5.20.561300	Aufwendungen für Dienstreisen	500,00	303,35	-196,65
3.6.5.20.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.562430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	500,00	432,00	-68,00
3.6.5.20.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.563100	Büromaterial	500,00	228,95	-271,05
3.6.5.20.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	500,00	327,88	-172,12
3.6.5.20.563300	Porto und Versandkosten	50,00	0,00	-50,00
3.6.5.20.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	575,75	-24,25
3.6.5.20.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.173,93	1.173,93
3.6.5.20.564100	Versicherungsbeiträge	1.100,00	1.048,17	-51,83
3.6.5.20.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.562100	Mieten und Pachten	150,00	124,12	-25,88
4.2.4.10.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.564100	Versicherungsbeiträge	300,00	278,98	-21,02
5.1.1.00.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.562590	Aufwendungen i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.569400	Aufwendungen für Schadensfälle / Selbstbet. Haftpflichtschaden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	10,00	11,10	1,10
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	50,00	26,09	-23,91
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	100,00	98,92	-1,08
5.5.5.90.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.564100	Versicherungsbeiträge / Wasserhaus	50,00	35,18	-14,82
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	6.006,85	6.006,85
5.7.3.10.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	499,80	-100,20
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	2.000,00	1.792,39	-207,61
5.7.5.00.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	416,50	416,50
5.7.5.00.564100	Versicherungsbeiträge	300,00	280,56	-19,44
5.7.5.00.564300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	200,00	191,96	-8,04

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	421,54	421,54
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.649.840,00	1.561.253,80	-88.586,20
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-122.210,00	-8.836,52	113.373,48
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	908,23	908,23
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	908,23	908,23
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479900	Sonstige Zinserträge	0,00	0,00	0,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.000,00	2.705,96	-2.294,04
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	2.682,88	-2.317,12
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	23,00	23,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,08	0,08
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-5.000,00	-1.797,73	3.202,27
E 20 Ordentliches Ergebnis		-127.210,00	-10.634,25	116.575,75
Außerordentliche Erträge		0,00	81.438,48	81.438,48
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	28.845,00	28.845,00
1.1.4.30.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	22.843,71	22.843,71
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	29.749,77	29.749,77
Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E 21 Außerordentliches Ergebnis		0,00	81.438,48	81.438,48
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-127.210,00	70.804,23	198.014,23
nachrichtlich:				

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamterträge	1.527.630,00	1.634.763,99	107.133,99
Gesamtaufwendungen	1.654.840,00	1.563.959,76	-90.880,24
Differenz	-127.210,00	70.804,23	198.014,23

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	655.960,00	712.364,85	56.404,85
6.1.1.00.601100 Grundsteuer A	16.300,00	16.441,82	141,82
6.1.1.00.601200 Grundsteuer B	82.000,00	85.042,22	3.042,22
6.1.1.00.601300 Gewerbesteuer	111.000,00	148.496,70	37.496,70
6.1.1.00.602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	385.840,00	406.061,78	20.221,78
6.1.1.00.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.380,00	9.673,33	293,33
6.1.1.00.603300 Hundesteuer	5.800,00	6.177,13	377,13
6.1.1.00.605210 Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	45.640,00	40.471,87	-5.168,13
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	646.420,00	613.538,05	-32.881,95
1.1.2.00.614429 Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.614430 Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.614420 Landeszuweisungen für Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.614429 Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	1.878,33	1.878,33
3.6.5.20.614430 Personalkostenzuschüsse vom Kreis	465.000,00	429.800,00	-35.200,00
3.6.5.20.614431 Kreiszusweisungen für Kindertagesstätte	2.000,00	0,00	-2.000,00
3.6.5.20.614900 Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	2.000,00	3.162,74	1.162,74
3.6.6.13.614430 Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.614420 Landeszuweisung / Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.614430 Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.614410 Bundeszuweisung für Kriegsgräber	20,00	26,45	6,45
5.7.3.10.614429 Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	42,53	42,53
5.7.3.10.614430 Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.614900 Zuwendungen für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.614430 Zuweisung für lfd. Zwecke von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.614900 Spenden und sonstige Erlöse von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.611100 Schlüsselzuweisungen	153.250,00	154.475,00	1.225,00
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	24.000,00	24.003,00	3,00
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	5,00	5,00
3.1.1.10.623200 Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	5,00	5,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.430,00	27.473,20	6.043,20
3.6.5.20.632100 Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	0,00	3.429,02	3.429,02
3.6.5.20.634100 Kostenersatz für Mittagessen	10.000,00	9.626,94	-373,06

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	200,00	82,00	-118,00
5.5.5.90.632100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	430,00	437,06	7,06
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	5.300,00	5.419,85	119,85
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Mehrzweckhalle und ehem. Tennisheim	4.000,00	6.738,33	2.738,33
5.7.5.00.632100	Benutzungsgebühren / Gelände am Wasserhaus	1.500,00	1.740,00	240,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.190,00	9.858,99	-2.331,01
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200	Mieteinnahmen	11.280,00	8.342,79	-2.937,21
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	850,00	1.456,20	606,20
4.2.4.10.641200	Pacht für Sportplatz und Tennisplatz	60,00	60,00	0,00
5.5.5.90.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.300,00	6.071,82	-228,18
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	700,00	0,00	-700,00
3.6.5.20.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.642480	Kostenerstattungen von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	100,00	97,52	-2,48
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.500,00	2.564,30	64,30
5.5.5.90.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	3.000,00	3.410,00	410,00
5.7.3.90.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	29.800,00	27.245,51	-2.554,49
1.1.4.21.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	350,00	350,00
2.8.1.00.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.662900	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.662700	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	20.000,00	16.397,99	-3.602,01
5.4.1.50.662501	Konzessionsabgaben / Gas	2.000,00	1.853,80	-146,20
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	7.800,00	8.815,71	1.015,71
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	-171,99	-171,99
5.5.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.662700	Versicherungserstattungen	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
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.372.100,00	1.396.557,42	24.457,42
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	658.700,00	539.508,05	-119.191,95
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	12.100,00	9.702,36	-2.397,64
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	2.200,00	814,28	-1.385,72
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	1.300,00	170,00	-1.130,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.700,00	3.817,00	117,00
1.1.2.00.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	6.000,00	36,00	-5.964,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	51.500,00	43.159,70	-8.340,30
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.100,00	621,00	-479,00
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	4.100,00	3.143,11	-956,89
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	11.000,00	8.986,17	-2.013,83
1.1.2.00.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	1.800,00	10,12	-1.789,88
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	700,00	80,21	-619,79
1.1.4.23.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	60,00	60,00
1.1.4.23.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	16,94	16,94
1.1.4.23.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	1,20	1,20
1.1.4.30.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	378,00	378,00
1.1.4.30.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	106,78	106,78
1.1.4.30.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,56	7,56
3.6.5.20.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	258,00	258,00
3.6.5.20.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	413.000,00	350.650,17	-62.349,83
3.6.5.20.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	8.300,00	5.077,62	-3.222,38
3.6.5.20.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	33.000,00	26.766,76	-6.233,24
3.6.5.20.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	88.000,00	70.271,33	-17.728,67
3.6.5.20.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	72,88	72,88
3.6.5.20.705200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
3.6.5.20.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	300,00	100,78	-199,22
3.6.5.20.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	5.300,00	224,13	-5.075,87
3.6.6.13.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	2.934,00	2.934,00
5.4.1.11.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	828,80	828,80

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.4.1.11.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	58,68	58,68
5.4.1.13.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	708,00	708,00
5.5.3.10.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	199,95	199,95
5.5.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	14,16	14,16
5.5.5.90.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	4.000,00	726,00	-3.274,00
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	6.600,00	6.519,31	-80,69
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	150,00	100,20	-49,80
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	550,00	469,69	-80,31
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	2.100,00	1.713,09	-386,91
5.7.3.10.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	1.200,00	205,05	-994,95
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	100,00	14,52	-85,48
5.7.5.00.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	372,00	372,00
5.7.5.00.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	105,06	105,06
5.7.5.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,44	7,44
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.930,00	153.157,21	-7.772,79
1.1.1.30.723700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.724700	Aufwand für Werbeartikel etc. (auch zum Weiterverkauf)	0,00	240,00	240,00
1.1.1.40.723800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	600,00	331,85	-268,15
1.1.2.00.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	1.500,00	301,26	-1.198,74
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	2.000,00	4.596,03	2.596,03
1.1.4.21.723202	Stromkosten / Mietwohngrundstücke	5.000,00	4.679,40	-320,60
1.1.4.21.723203	Abgaben / Mietwohngrundstücke	3.000,00	3.251,95	251,95
1.1.4.21.723210	WKB Ausbau / Mietwohngrundstücke	0,00	11,58	11,58
1.1.4.21.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.724900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.23.723130	Unterhaltung / Gemeindebüro	250,00	0,00	-250,00
1.1.4.23.723200	Heizkosten / Gemeindebüro	800,00	1.395,58	595,58
1.1.4.23.723202	Stromkosten / Gemeindebüro	500,00	1.185,13	685,13
1.1.4.23.723203	Abgaben / Gemeindebüro	200,00	0,00	-200,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.23.723700	Unterhaltung BGA / Gemeindebüro	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.23.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	150,00	453,51	303,51
1.1.4.23.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	150,00	827,01	677,01
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.4.29.723203	Abgaben	1.000,00	408,10	-591,90
1.1.4.29.723210	WKB Ausbau / unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	250,00	432,83	182,83
1.1.4.30.723202	Stromkosten	100,00	182,26	82,26
1.1.4.30.723203	Abgaben	50,00	94,88	44,88
1.1.4.30.723210	WKB Ausbau / Bauhof	0,00	1,66	1,66
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	1.500,00	1.787,62	287,62
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	3.000,00	2.723,10	-276,90
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	800,00	558,75	-241,25
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	300,00	399,53	99,53
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	578,99	578,99
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	200,00	50,22	-149,78
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	6,00	-94,00
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	300,00	261,49	-38,51
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	250,00	0,00	-250,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	2.000,00	2.528,69	528,69
3.6.5.20.723130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	5.000,00	5.355,70	355,70
3.6.5.20.723200	Heizkosten	6.500,00	4.540,50	-1.959,50
3.6.5.20.723202	Stromkosten	3.000,00	2.334,20	-665,80
3.6.5.20.723203	Abgaben	2.500,00	2.255,09	-244,91
3.6.5.20.723210	WKB Ausbau / Kindertagesstätte	0,00	34,80	34,80
3.6.5.20.723700	Unterhaltung BGA	500,00	521,00	21,00
3.6.5.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	1.000,00	4.524,80	3.524,80
3.6.5.20.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.724200	Ausgaben für Mittagsbetreuung / Mittagessen	10.000,00	6.306,72	-3.693,28
3.6.5.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.500,00	2.033,46	533,46
3.6.5.20.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	134,09	-365,91
3.6.5.20.724901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.000,00	2.941,44	1.941,44
3.6.5.20.724902	Aufwendungen / Kita!Plus	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.724903	Ausgaben für Sprachförderung und Bildung von Anfang an	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Praktika etc.)	3.500,00	4.402,67	902,67
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Bürgergarten mit Kinderspielfeld	1.000,00	389,23	-610,77
3.6.6.13.723203	Abgaben	100,00	119,36	19,36

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA	200,00	0,00	-200,00
3.6.6.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	0,00	-200,00
3.6.6.13.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.725900	Kostenerstattungen an Prot. Kirchengemeinde	1.200,00	24,46	-1.175,54
4.2.4.10.723110	Unterhaltung / Sportplatz	500,00	267,75	-232,25
4.2.4.10.723130	Unterhaltung / Sportheim	500,00	748,15	248,15
4.2.4.10.723200	Heizkosten / Sportheim	300,00	133,18	-166,82
4.2.4.10.723202	Stromkosten / Sportheim etc.	600,00	914,32	314,32
4.2.4.10.723203	Abgaben	1.000,00	969,73	-30,27
4.2.4.10.723800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	570,99	570,99
5.4.1.11.723203	Abgaben	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723204	Pauschale für Ableit. Niederschl.wasser i. d. Kanalisation	36.000,00	33.141,00	-2.859,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	5.000,00	9.003,28	4.003,28
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	5.000,00	4.713,02	-286,98
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	5.000,00	3.902,67	-1.097,33
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	3.000,00	2.265,94	-734,06
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	500,00	0,00	-500,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	100,00	53,71	-46,29
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	800,00	775,62	-24,38
5.5.3.10.723210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	672,07	672,07
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	2.500,00	1.356,60	-1.143,40
5.5.5.90.723130	Unterhaltung Wasserhaus	800,00	0,00	-800,00
5.5.5.90.723202	Stromkosten / Pumpe Wasserhaus	1.500,00	1.093,66	-406,34
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	6.380,00	1.926,65	-4.453,35
5.7.3.10.723130	Unterhaltung / Mehrzweckhalle	6.000,00	3.410,24	-2.589,76
5.7.3.10.723200	Heizkosten	5.000,00	4.714,86	-285,14
5.7.3.10.723202	Stromkosten	5.000,00	9.949,04	4.949,04
5.7.3.10.723203	Abgaben	5.500,00	5.448,22	-51,78
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	100,00	85,27	-14,73
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	400,00	1.913,49	1.513,49
5.7.3.10.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	444,72	-555,28

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	250,00	131,81	-118,19
5.7.3.90.723202	Stromkosten / sonstige allgemein Einrichtungen	300,00	15,66	-284,34
5.7.5.00.723100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	200,00	0,00	-200,00
5.7.5.00.723110	Unterhaltung / Spiel- und Raststation	2.000,00	541,03	-1.458,97
5.7.5.00.723202	Stromkosten / Spiel- und Raststation	300,00	0,00	-300,00
5.7.5.00.723203	Abgaben	250,00	312,00	62,00
5.7.5.00.723700	Unterhaltung BGA	500,00	0,00	-500,00
5.7.5.00.723800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	7,95	-92,05
5.7.5.00.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	200,00	469,64	269,64
F 11 nicht besetzt		0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		611.970,00	620.787,61	8.817,61
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	50,00	15,54	-34,46
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerumlage	10.250,00	18.245,07	7.995,07
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	345.000,00	345.449,00	449,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	256.670,00	257.078,00	408,00
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen		24.120,00	24.383,40	263,40
1.1.1.30.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.769300	Repräsentationsmittel	250,00	90,00	-160,00
1.1.1.30.769600	Aufwendungen für deutsch-französische Freundschaft	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.769700	Ehrengaben / Altersjubilare	300,00	454,00	154,00
1.1.1.40.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.769200	Verfügungsmittel	250,00	250,00	0,00
1.1.1.70.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00	0,00	-200,00
1.1.1.70.761300	Aufwendungen für Dienstreisen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.70.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.761310	Aufwendungen für Dienstreisen	250,00	0,00	-250,00
1.1.2.00.761500	Dienst- und Schutzkleidung	200,00	147,90	-52,10
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	600,00	350,37	-249,63
1.1.2.00.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge / Mietwohngrundstücke	700,00	672,05	-27,95
1.1.4.23.763400	Telefon - und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
1.1.4.23.764100	Versicherungsbeträge / Gemeindebüro	30,00	27,88	-2,12
1.1.4.29.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	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
1.1.4.29.763500	Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge	600,00	1.194,62	594,62
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	350,00	536,00	186,00
1.1.4.50.762100	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.763100	Büromaterial	300,00	0,00	-300,00
1.1.4.50.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	500,00	487,20	-12,80
1.1.4.50.763300	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.764100	Versicherungsbeiträge	2.500,00	2.424,45	-75,55
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	5.500,00	4.120,22	-1.379,78
2.8.1.00.763500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	400,00	0,00	-400,00
2.8.1.00.764100	Versicherungsbeiträge	250,00	232,05	-17,95
2.8.1.00.764200	Mitgliedsbeitrag an Historischen Verein	30,00	30,00	0,00
3.6.5.20.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500,00	5.000,00	3.500,00
3.6.5.20.761300	Aufwendungen für Dienstreisen	500,00	303,35	-196,65
3.6.5.20.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.762430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	500,00	432,00	-68,00
3.6.5.20.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.763100	Büromaterial	500,00	228,95	-271,05
3.6.5.20.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	500,00	327,88	-172,12
3.6.5.20.763300	Porto und Versandkosten	50,00	0,00	-50,00
3.6.5.20.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	575,05	-24,95
3.6.5.20.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	496,14	496,14
3.6.5.20.764100	Versicherungsbeiträge	1.100,00	1.048,17	-51,83
3.6.6.13.762100	Mieten und Pachten	150,00	124,12	-25,88
4.2.4.10.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.764100	Versicherungsbeiträge	300,00	278,98	-21,02
5.1.1.00.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762590	Aufwendungen i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.769400	Aufwendungen für Schadensfälle / Selbstbet. Haftpflichtschaden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	10,00	11,10	1,10
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	50,00	26,09	-23,91
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufgenossenschaft	100,00	98,92	-1,08
5.5.5.90.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.764100	Versicherungsbeiträge / Wasserhaus	50,00	35,18	-14,82
5.7.3.10.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	499,80	-100,20

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	2.000,00	1.792,39	-207,61
5.7.5.00.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	416,50	416,50
5.7.5.00.764100	Versicherungsbeiträge	300,00	280,56	-19,44
5.7.5.00.764300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	200,00	191,96	-8,04
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.455.720,00	1.337.836,27	-117.883,73
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-83.620,00	58.721,15	142.341,15
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	908,23	908,23
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	908,23	908,23
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679900	Sonstige Zinserträge	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	5.000,00	2.705,96	-2.294,04
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	2.682,88	-2.317,12
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	23,00	23,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,08	0,08
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.000,00	-1.797,73	3.202,27
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-88.620,00	56.923,42	145.543,42
	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	-88.620,00	56.923,42	145.543,42
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	880,00	880,00
3.6.5.20/0018.681742	Landeszuweisung bewegl. Verm. / Kita Morschheim	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0018.681790	Zuweisungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10/0011.681790	Zuweisungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0028.681790	Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0014.681750	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0014.681790	Investitionszuwendungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0035.681790	Zuweisungen von Privatpersonen und Vereinen	0,00	880,00	880,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.100,00	27.730,80	24.630,80
1.1.4.29/0012.682650	Kostenerstattungen landespfl. Maßnahmen / Ökokonto	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.682500	Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	3.100,00	3.416,45	316,45
5.4.1.11/0016.682650	Erschließungsbeiträge / NBG "Hinterm Ritterhof"	0,00	22.843,71	22.843,71

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.4.1.11/0039.682650	Erschließungsbeiträge / NBG "Hinterm Brackenhof"	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0100.682700	Grabnutzungsentgelte	0,00	1.470,64	1.470,64
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	70.510,00	181.505,00	110.995,00
1.1.4.29/0006.685100	Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0007.688100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	70.510,00	181.505,00	110.995,00
1.1.4.30/0025.685610	Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.610,00	210.115,80	136.505,80
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00/0003.781900	Investitionszuwendungen / Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.784100	Grunddienstbarkeiten für Verkehrsflächen	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	20.000,00	16.202,59	-3.797,41
1.1.4.29/0006.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0012.785930	Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0004.785930	Errichtung eines Bauhofes auf dem Gelände der ehem. Kläranlage	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0025.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen / Fuhrpark	20.000,00	15.000,00	-5.000,00
1.1.4.30/0025.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0018.785710	Bewegliches Vermögen / Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0030.785220	Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0030.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10/0011.785930	Baumaßnahmen / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.785910	Grunderwerb für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.785930	Ausbau Gemeindestraßen (u.a. Erweiterung Straßenbeleuchtung)	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0016.785930	AIB / Erschließung NBG "Hinterm Ritterhof"	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0036.785930	AIB / Ausbau Donnersbergstraße	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0039.785930	AIB / Erschließung NBG "Hinterm Brackenhof"	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0040.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0027.785310	Erwerb von Grundstücken	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0028.785930	AIB / Ausbau von Wirtschaftswegen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0031.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Mehrzweckhalle	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0031.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Mehrzweckhalle	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0014.785930	Baumaßnahmen Spiel- und Raststation am Wasserhaus	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0034.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Fremdenverkehr	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0035.785930	Keltischer Geburtswald Morschheim	0,00	1.202,59	1.202,59
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	84.320,00	84.320,00
1.1.4.29/0007.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0023.788210	Auszahlungen für Bauplätze (Kanalbeiträge etc.)	0,00	84.320,00	84.320,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	100.522,59	80.522,59

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.610,00	109.593,21	55.983,21
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-35.010,00	166.516,63	201.526,63
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0099.692531 Kredite für Investitionen	0,00	0,00	0,00
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)	53.610,00	0,00	-53.610,00
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	53.610,00	0,00	-53.610,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	53.610,00	0,00	-53.610,00
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	53.610,00	0,00	-53.610,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-53.610,00	0,00	53.610,00
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	88.620,00	-166.323,66	-254.943,66
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	35.010,00	-166.323,66	-201.333,66
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	-192,97	-192,97
1.1.4.21.699100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.699200 treuhänderische Gelder	0,00	0,08	0,08
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	-193,05	-193,05
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.799100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.799200 treuhänderische Gelder	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	-192,97	-192,97
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	35.010,00	-166.516,63	-201.526,63
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)	-88.620,00	56.923,42	145.543,42

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebn is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
---------------------------	--------------------------------	------------------------------------

F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan

0,00	0,00	0,00
------	------	------

ordentliche Einzahlungen

1.372.100,00	1.397.465,65	25.365,65
--------------	--------------	-----------

ordentliche Auszahlungen

1.460.720,00	1.340.542,23	-120.177,77
--------------	--------------	-------------

Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen

-88.620,00	56.923,42	145.543,42
------------	-----------	------------

Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)

1.445.710,00	1.607.388,48	161.678,48
--------------	--------------	------------

Gesamtauszahlungen

1.534.330,00	1.441.064,82	-93.265,18
--------------	--------------	------------

Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen

-88.620,00	166.323,66	254.943,66
------------	------------	------------

*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: 12

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)	342,69	0,00	0,00	0,00	342,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342,69	342,69	0,0 %	100,0 %	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	27.186,51	0,00	0,00	0,00	27.186,51	-16.263,06	0,00	-1.359,33	0,00	0,00	-17.622,39	9.564,12	10.923,45	5,0 %	35,2 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	99.693,65	0,00	0,00	0,00	99.693,65	-29.528,80	0,00	-2.865,81	0,00	0,00	-32.394,61	67.299,04	70.164,85	2,9 %	67,5 %	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	327.198,00	1.202,59	0,00	0,00	328.400,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.400,59	327.198,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	482.026,06	0,00	0,00	0,00	482.026,06	-216.942,50	0,00	-14.994,27	0,00	0,00	-231.936,77	250.089,29	265.083,56	3,1 %	51,9 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.915.467,77	0,00	0,00	0,00	1.915.467,77	-449.322,26	0,00	-29.665,55	0,00	0,00	-478.987,81	1.436.479,96	1.466.145,51	1,5 %	75,0 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.842.810,83	0,00	0,00	0,00	4.842.810,83	-1.843.385,34	0,00	-130.599,53	0,00	0,00	-1.973.984,87	2.868.825,96	2.999.425,49	2,7 %	59,2 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	16.466,45	15.000,00	0,00	0,00	31.466,45	-14.608,45	0,00	-1.815,01	0,00	0,00	-16.423,46	15.042,99	1.858,00	5,8 %	47,8 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	248.891,04	0,00	0,00	0,00	248.891,04	-195.668,03	0,00	-12.746,94	0,00	0,00	-208.414,97	40.476,07	53.223,01	5,1 %	16,3 %	0,00
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	131.974,10	63.087,68	-131.974,10	0,00	63.087,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.087,68	131.974,10	0,0 %	100,0 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-2.508.950,70	0,00	0,00	0,00	-2.508.950,70	1.295.601,34	0,00	77.232,25	0,00	0,00	1.372.833,59	-1.136.117,11	-1.213.349,36	3,1 %	45,3 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-2.011.705,86	0,00	0,00	-3.171,18	-2.014.877,04	805.800,02	0,00	74.717,03	0,00	0,00	880.517,05	-1.134.359,99	-1.205.905,84	3,7 %	56,3 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-414.628,01	-3.504,76	0,00	3.171,18	-414.961,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-414.961,59	-414.628,01	0,0 %	100,0 %	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-26.425,62	0,00	0,00	0,00	-26.425,62	-13.640,24	-6.006,85	0,00	0,00	0,00	-19.647,09	-46.072,71	-40.065,86	22,7 %	174,3 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-44.836,16	-1.543,25	46.379,41	0,00	0,00	15.170,15	0,00	1.459,49	0,00	-16.629,64	0,00	0,00	-29.666,01	0,0 %	0,0 %	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	-29.818,60	0,00	0,00	0,00	-29.818,60	25.146,05	0,00	1.168,94	0,00	0,00	26.314,99	-3.503,61	-4.672,55	3,9 %	11,7 %	0,00
Gesamt	3.055.692,15	74.242,26	-85.594,69	0,00	3.044.339,72	-637.641,12	-6.006,85	-39.468,73	0,00	-16.629,64	-699.746,34	2.344.593,38	2.418.051,03	1,5 %	77,0 %	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	41.732,94	38.163,59
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	38.756,97	37.516,51
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.190,78	647,08
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	84,70	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	700,49	0,00
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	522.206,23	0,00	0,00	522.206,23	694.572,93
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	6.331,72			6.331,72	7.827,77
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	125,85			125,85	1.221,41
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	505.967,77			505.967,77	676.278,92
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	9.780,89			9.780,89	9.244,83

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	73.610,00	197.197,30
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	190.000,00
	Teilhaushalt 1	20.000,00	140.000,00
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	50.000,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.610,00	7.197,30
	Teilhaushalt 6	53.610,00	7.197,30
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
	Teilhaushalt 6	0,00	0,00
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²	0,00	0,00
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt ...		

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2023 / 2024 einschl. NT 1/2024	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-52.287,50 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-87.843,62 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	24.627,63 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	742.796,25 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	171.081,56 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2023	70.804,23 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		869.178,55 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT)	2024	-140.430,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-116.950,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-115.260,00 €
11	Summe		496.538,55 €

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 2023 / 2024 einschl. NT 1/2024	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- rührungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-3.170,75 €	29.691,96 €	0,00 €	-32.862,71 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-73.963,71 €	35.692,00 €	0,00 €	-109.655,71 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-12.461,38 €	28.250,00 €	0,00 €	-40.711,38 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	43.570,69 €	51.250,00 €	0,00 €	-7.679,31 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	221.389,37 €	25.000,00 €	0,00 €	196.389,37 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2023	56.923,42 €	0,00 €	0,00 €	56.923,42 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		232.287,64 €	169.883,96 €	0,00 €	62.403,68 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT)	2024	-101.960,00 €	0,00 €	22.470,00 €	-124.430,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-78.480,00 €	0,00 €	22.470,00 €	-100.950,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-76.790,00 €	0,00 €	22.470,00 €	-99.260,00 €
11	Summe		-76.790,00 €	169.883,96 €	67.410,00 €	-262.236,32 €

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 2 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		802.246,25 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	742.796,25 €	1.545.042,50 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	171.081,56 €	1.716.124,06 €
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	70.804,23 €	1.786.928,29 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	-140.430,00 €	1.646.498,29 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	-116.950,00 €	1.529.548,29 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	-115.260,00 €	1.414.288,29 €

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.