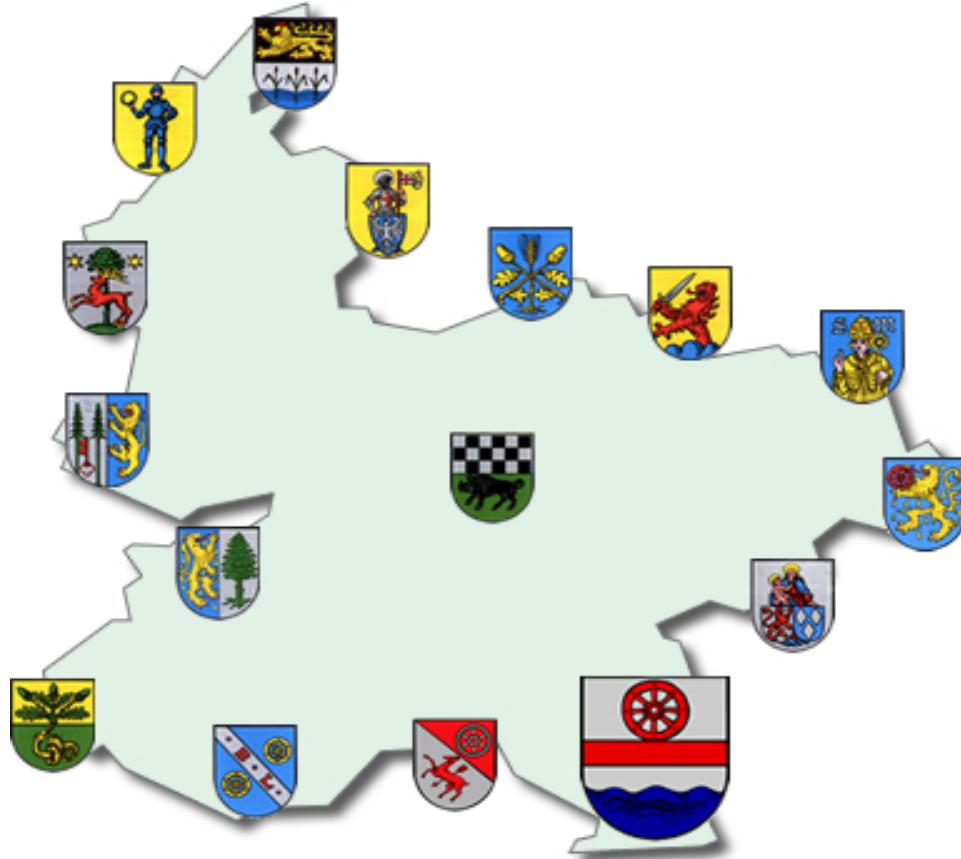


Ortsgemeinde Marnheim



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2023



Inhaltsverzeichnis

1. Vorwort	3
2. Aufstellungsvermerk	4
3. Ergebnis- und 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	36
Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	39
Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	40
7. Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	41
Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
Kreditverzeichnis zum 31.12.2023	61
Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	62
8. Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	87
9. Forderungsübersicht	88
10. Verbindlichkeitenübersicht	89
11. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	90
12. Entwicklung Jahresergebnisse	91
13. Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	92
14. Entwicklung Eigenkapital	93

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 Saldposition – das Eigenkapital (Reinvermögen) – gibt Auskunft über die Finanzlage der Kommune.

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

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

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

Aufstellungsvermerk

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

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

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

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

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

Kirchheimbolanden, 10. Juni 2025

Ortsgemeinde Marnheim

gez. Mühlbach

(Mühlbach)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung

Kirchheimbolanden

Im Auftrag:

gez. Bohley

(Bohley)
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billenstein)
Finanzabteilung

Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2023

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan 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)
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.391.552,39	1.933.940	1.650.246,08	-283.693,92	-741.306,31
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	942.092,14	1.253.800	1.278.219,16	24.419,16	336.127,02
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.218,84	89.400	96.484,32	7.084,32	5.265,48
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.657,83	36.460	33.544,01	-2.915,99	-6.113,82
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.673,18	6.110	4.540,08	-1.569,92	-8.133,10
E 7	Sonstige laufende Erträge	120.940,84	83.700	102.967,13	19.267,13	-17.973,71
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.598.135,22	3.403.410	3.166.000,78	-237.409,22	-432.134,44
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.017.074,37	1.117.000	1.145.864,96	28.864,96	128.790,59
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.534,52	388.990	383.509,29	-5.480,71	72.974,77
E 11	Abschreibungen	255.597,17	238.510	250.196,35	11.686,35	-5.400,82
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.720.632,49	1.504.620	1.469.360,71	-35.259,29	-251.271,78
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	57.105,75	45.520	48.781,02	3.261,02	-8.324,73
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.360.944,30	3.294.640	3.297.712,33	3.072,33	-63.231,97
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	237.190,92	108.770	-131.711,55	-240.481,55	-368.902,47
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-24.694,46	0	8.713,69	8.713,69	33.408,15
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.231,94	7.730	3.454,87	-4.275,13	-777,07
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-28.926,40	-7.730	5.258,82	12.988,82	34.185,22
E 20	Ordentliches Ergebnis	208.264,52	101.040	-126.452,73	-227.492,73	-334.717,25
	Außerordentliche Erträge	26.102,10	0	117.808,10	117.808,10	91.706,00
	Außerordentliche Aufwendungen	1.904,35	0	0,00	0,00	-1.904,35
E 21	Außerordentliches Ergebnis	24.197,75	0	117.808,10	117.808,10	93.610,35
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	232.462,27	101.040	-8.644,63	-109.684,63	-241.106,90
	nachrichtlich:					
	Gesamterträge	3.599.542,86	3.403.410	3.292.522,57	-110.887,43	-307.020,29
	Gesamtaufwendungen	3.367.080,59	3.302.370	3.301.167,20	-1.202,80	-65.913,39
	Differenz	232.462,27	101.040	-8.644,63	-109.684,63	-241.106,90

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

<u>Gesamtfinanzplan OG 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)
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.396.360,21	1.933.940	1.580.386,56	-353.553,44	-815.973,65
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	805.134,11	1.117.140	1.140.731,58	23.591,58	335.597,47
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	234,20	0	87,50	87,50	-146,70
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.502,58	49.660	52.760,43	3.100,43	10.257,85
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.273,90	36.460	31.500,21	-4.959,79	-7.773,69
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.354,97	6.110	7.656,12	1.546,12	-1.698,85
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	90.978,72	82.200	97.621,66	15.421,66	6.642,94
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.383.838,69	3.225.510	2.910.744,06	-314.765,94	-473.094,63
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	994.418,52	1.114.500	1.127.337,31	12.837,31	132.918,79
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.265,70	388.990	374.180,52	-14.809,48	69.914,82
F 11	nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.669.944,82	1.504.620	1.558.914,19	54.294,19	-111.030,63
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	38.639,27	45.520	40.434,78	-5.085,22	1.795,51
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.007.268,31	3.053.630	3.100.866,80	47.236,80	93.598,49
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	376.570,38	171.880	-190.122,74	-362.002,74	-566.693,12
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-24.783,45	0	7.749,68	7.749,68	32.533,13
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.216,94	7.730	3.469,87	-4.260,13	-747,07
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-29.000,39	-7.730	4.279,81	12.009,81	33.280,20
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	347.569,99	164.150	-185.842,93	-349.992,93	-533.412,92
	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	347.569,99	164.150	-185.842,93	-349.992,93	-533.412,92
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.318,01	114.000	66.535,61	-47.464,39	-29.782,40
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	417.639,14	95.000	101.763,67	6.763,67	-315.875,47
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	491.660,00	0	0,00	0,00	-491.660,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.005.617,15	209.000	168.299,28	-40.700,72	-837.317,87
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	296.028,00	114.000	211.921,84	97.921,84	-84.106,16
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	181.810,26	0	0,00	0,00	-181.810,26
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477.838,26	114.000	211.921,84	97.921,84	-265.916,42
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	527.778,89	95.000	-43.622,56	-138.622,56	-571.401,45

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		875.348,88	259.150	-229.465,49	-488.615,49	-1.104.814,37
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten		0,00	0	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)		39.500,00	15.750	15.750,00	0,00	-23.750,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)		248.000,00	95.000	488.250,00	393.250,00	240.250,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten		287.500,00	110.750	504.000,00	393.250,00	216.500,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-287.500,00	-110.750	-504.000,00	-393.250,00	-216.500,00
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		-589.444,78	-148.400	735.769,70	884.169,70	1.325.214,48
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		-876.944,78	-259.150	231.769,70	490.919,70	1.108.714,48
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		1.595,90	0	-2.304,21	-2.304,21	-3.900,11
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder		1.595,90	0	-2.304,21	-2.304,21	-3.900,11
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		-875.348,88	-259.150	229.465,49	488.615,49	1.104.814,37
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 ./. ordentl. Tilgung)		308.069,99	148.400	-201.592,93	-349.992,93	-509.662,92
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		0,00	0	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen		3.359.055,24	3.225.510	2.918.493,74	-307.016,26	-440.561,50
ordentliche Auszahlungen		3.011.485,25	3.061.360	3.104.336,67	42.976,67	92.851,42
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen		347.569,99	164.150	-185.842,93	-349.992,93	-533.412,92
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)		4.366.268,29	3.434.510	3.084.488,81	-350.021,19	-1.281.779,48
Gesamtauszahlungen		3.776.823,51	3.286.110	3.820.258,51	534.148,51	43.435,00
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen		589.444,78	148.400	-735.769,70	-884.169,70	-1.325.214,48

*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 (Spalte 1)	Vorjahr 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	2.873,13	0,00	2.460	2.882,51	422,51	0,00	9,38
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	160	80,00	-80,00	0,00	-160,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.793,93	0,00	17.570	18.332,43	762,43	0,00	-461,50
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.450,03	0,00	210	11,37	-198,63	0,00	-3.438,66
E 7	Sonstige laufende Erträge	22.801,11	0,00	1.500	3.450,00	1.950,00	0,00	-19.351,11
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.158,20	0,00	21.900	24.756,31	2.856,31	0,00	-23.401,89
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	142.293,61	0,00	139.450	146.903,78	7.453,78	0,00	4.610,17
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.634,75	0,00	24.910	16.053,71	-8.856,29	0,00	-1.581,04
E 11	Abschreibungen	12.034,49	0,00	12.010	11.995,54	-14,46	0,00	-38,95
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65,90	0,00	100	40,41	-59,59	0,00	-25,49
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.696,20	0,00	30.960	28.828,60	-2.131,40	0,00	1.132,40
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.724,95	0,00	207.430	203.822,04	-3.607,96	0,00	4.097,09
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-151.566,75	0,00	-185.530	-179.065,73	6.464,27	0,00	-27.498,98
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-151.566,75	0,00	-185.530	-179.065,73	6.464,27	0,00	-27.498,98
E 21	Außerordentliches Ergebnis	24.017,74	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-24.017,74
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	-127.549,01	0,00	-185.530	-179.065,73	6.464,27	0,00	-51.516,72
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr 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	407,51	0,00	0	416,90	416,90	0,00	9,39
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	160	80,00	-80,00	0,00	0,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.793,93	0,00	17.570	18.332,43	762,43	0,00	-461,50
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	607,99	0,00	210	2.911,28	2.701,28	0,00	2.303,29
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	375,00	0,00	0	1.975,00	1.975,00	0,00	1.600,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.264,43	0,00	17.940	23.715,61	5.775,61	0,00	3.451,18
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	119.637,76	0,00	136.950	128.376,13	-8.573,87	0,00	8.738,37
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.057,93	0,00	24.910	16.729,30	-8.180,70	0,00	-328,63
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	65,90	0,00	100	40,41	-59,59	0,00	-25,49
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	27.719,34	0,00	30.960	29.078,24	-1.881,76	0,00	1.358,90
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	164.480,93	0,00	192.920	174.224,08	-18.695,92	0,00	9.743,15
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-144.216,50	0,00	-174.980	-150.508,47	24.471,53	0,00	-6.291,97
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	-144.216,50	0,00	-174.980	-150.508,47	24.471,53	0,00	-6.291,97

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern						
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe			
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anlass/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
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		-144.216,50	0,00	-174.980	-150.508,47	24.471,53	0,00	-6.291,97
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen		491.660,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-491.660,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		491.660,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-491.660,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen		617,60	10.325,53	0	0,00	0,00	10.325,53	-617,60
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen		181.810,26	72.953,50	0	0,00	0,00	72.953,50	-181.810,26
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		182.427,86	83.279,03	0	0,00	0,00	83.279,03	-182.427,86
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		309.232,14	-83.279,03	0	0,00	0,00	-83.279,03	-309.232,14
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		165.015,64	-83.279,03	-174.980	-150.508,47	24.471,53	-83.279,03	-315.524,11

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	extern					
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anatz/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	270,00	0,00	3.000	414,68	-2.585,32	0,00	144,68
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	787,50	0,00	1.350	0,00	-1.350,00	0,00	-787,50
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.210,97	0,00	1.220	985,70	-234,30	0,00	-225,27
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.268,47	0,00	5.570	1.400,38	-4.169,62	0,00	-868,09
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.268,47	0,00	-5.570	-1.400,38	4.169,62	0,00	868,09
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	-2.268,47	0,00	-5.570	-1.400,38	4.169,62	0,00	868,09
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	-2.268,47	0,00	-5.570	-1.400,38	4.169,62	0,00	868,09
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anatz/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	270,00	0,00	3.000	325,72	-2.674,28	0,00	55,72
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.350	787,50	-562,50	0,00	787,50
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.210,97	0,00	1.220	985,70	-234,30	0,00	-225,27
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.480,97	0,00	5.570	2.098,92	-3.471,08	0,00	617,95
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.480,97	0,00	-5.570	-2.098,92	3.471,08	0,00	-617,95
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	-1.480,97	0,00	-5.570	-2.098,92	3.471,08	0,00	-617,95
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	-1.480,97	0,00	-5.570	-2.098,92	3.471,08	0,00	-617,95
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	-1.480,97	0,00	-5.570	-2.098,92	3.471,08	0,00	-617,95

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	extern						
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän. ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	744.828,02	0,00	827.810	847.546,07	19.736,07	0,00	102.718,05	
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.918,50	0,00	42.000	48.029,13	6.029,13	0,00	12.110,63	
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	780.746,52	0,00	869.810	895.575,20	25.765,20	0,00	114.828,68	
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	858.640,87	0,00	957.700	987.571,00	29.871,00	0,00	128.930,13	
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.058,78	0,00	110.060	113.532,95	3.472,95	0,00	13.474,17	
E 11	Abschreibungen	21.494,01	0,00	21.140	21.429,18	289,18	0,00	-64,83	
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.427,85	0,00	6.290	5.834,39	-455,61	0,00	-593,46	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	986.621,51	0,00	1.095.190	1.128.367,52	33.177,52	0,00	141.746,01	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-205.874,99	0,00	-225.380	-232.792,32	-7.412,32	0,00	-26.917,33	
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	-205.874,99	0,00	-225.380	-232.792,32	-7.412,32	0,00	-26.917,33	
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	-205.874,99	0,00	-225.380	-232.792,32	-7.412,32	0,00	-26.917,33	
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän. ü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	735.953,37	0,00	815.000	835.129,43	20.129,43	0,00	99.176,06	
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	234,20	0,00	0	87,50	87,50	0,00	-146,70	
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.544,50	0,00	42.000	46.017,83	4.017,83	0,00	10.473,33	
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	771.732,07	0,00	857.000	881.234,76	24.234,76	0,00	109.502,69	
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	858.640,87	0,00	957.700	987.571,00	29.871,00	0,00	128.930,13	
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.353,64	0,00	110.060	107.952,92	-2.107,08	0,00	12.599,28	
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.597,35	0,00	6.290	4.606,80	-1.683,20	0,00	9,45	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	958.591,86	0,00	1.074.050	1.100.130,72	26.080,72	0,00	141.538,86	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-186.859,79	0,00	-217.050	-218.895,96	-1.845,96	0,00	-32.036,17	
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	-186.859,79	0,00	-217.050	-218.895,96	-1.845,96	0,00	-32.036,17	
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	-186.859,79	0,00	-217.050	-218.895,96	-1.845,96	0,00	-32.036,17	
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.110,17	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-8.110,17	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.110,17	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-8.110,17	
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	145.346,27	100.200,00	0	81.679,56	81.679,56	151.534,27	-63.666,71	
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.346,27	100.200,00	0	81.679,56	81.679,56	151.534,27	-63.666,71	

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	extern					
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe		
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>								
			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Vorjahr	Übertragung aus HHJ (Spalte 2)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 3)	Rechn.ergebnis HHJ (Sp3-Sp2)	Vergl.Anlass/RE Übertragung ins Folgejahr ü HhVj (Sp3-1) Ergebn.verän.gg
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-137.236,10	-100.200,00	0	-81.679,56	-81.679,56	-151.534,27 55.556,54
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-324.095,89	-100.200,00	-217.050	-300.575,52	-83.525,52	-151.534,27 23.520,37

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	extern					
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.691,08	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-1.691,08
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	400	270,68	-129,32	0,00	270,68
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.691,08	0,00	400	270,68	-129,32	0,00	-1.420,40
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.197,13	0,00	6.180	10.538,75	4.358,75	0,00	-1.658,38
E 11	Abschreibungen	3.348,25	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-3.348,25
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.545,38	0,00	6.180	10.538,75	4.358,75	0,00	-5.006,63
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.854,30	0,00	-5.780	-10.268,07	-4.488,07	0,00	3.586,23
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	-13.854,30	0,00	-5.780	-10.268,07	-4.488,07	0,00	3.586,23
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	-13.854,30	0,00	-5.780	-10.268,07	-4.488,07	0,00	3.586,23
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255,27	0,00	400	0,00	-400,00	0,00	-255,27
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	255,27	0,00	400	0,00	-400,00	0,00	-255,27
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.272,51	0,00	6.180	10.761,81	4.581,81	0,00	-510,70
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.272,51	0,00	6.180	10.761,81	4.581,81	0,00	-510,70
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.017,24	0,00	-5.780	-10.761,81	-4.981,81	0,00	255,43
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	-11.017,24	0,00	-5.780	-10.761,81	-4.981,81	0,00	255,43
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	-11.017,24	0,00	-5.780	-10.761,81	-4.981,81	0,00	255,43
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	-11.017,24	0,00	-5.780	-10.761,81	-4.981,81	0,00	255,43

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	extern					
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr 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	129.860,91	0,00	127.240	128.487,58	1.247,58	0,00	-1.373,33
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.060,34	0,00	47.240	48.375,19	1.135,19	0,00	-6.685,15
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.863,90	0,00	18.890	15.211,58	-3.678,42	0,00	-5.652,32
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.223,15	0,00	5.500	4.258,03	-1.241,97	0,00	-4.965,12
E 7	Sonstige laufende Erträge	88.293,12	0,00	82.200	95.385,85	13.185,85	0,00	7.092,73
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	303.301,42	0,00	281.070	291.718,23	10.648,23	0,00	-11.583,19
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.139,89	0,00	19.850	11.390,18	-8.459,82	0,00	-4.749,71
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.373,86	0,00	244.840	242.969,20	-1.870,80	0,00	62.595,34
E 11	Abschreibungen	218.720,42	0,00	205.360	216.771,63	11.411,63	0,00	-1.948,79
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.184,73	0,00	7.050	8.459,56	1.409,56	0,00	-2.725,17
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	426.418,90	0,00	477.100	479.590,57	2.490,57	0,00	53.171,67
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-123.117,48	0,00	-196.030	-187.872,34	8.157,66	0,00	-64.754,86
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	-123.117,48	0,00	-196.030	-187.872,34	8.157,66	0,00	-64.754,86
E 21	Außerordentliches Ergebnis	180,01	0,00	0	117.808,10	117.808,10	0,00	117.628,09
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	-122.937,47	0,00	-196.030	-70.064,24	125.965,76	0,00	52.873,23
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr 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	5.934,23	0,00	5.850	5.882,25	32,25	0,00	-51,98
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.878,08	0,00	7.500	6.662,60	-837,40	0,00	-215,48
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.479,97	0,00	18.890	13.167,78	-5.722,22	0,00	-7.312,19
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.491,71	0,00	5.500	4.744,84	-755,16	0,00	-3.746,87
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	90.603,72	0,00	82.200	95.646,66	13.446,66	0,00	5.042,94
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	132.387,71	0,00	119.940	126.104,13	6.164,13	0,00	-6.283,58
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.139,89	0,00	19.850	11.390,18	-8.459,82	0,00	-4.749,71
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.311,62	0,00	244.840	238.410,77	-6.429,23	0,00	58.099,15
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.111,61	0,00	7.050	5.764,04	-1.285,96	0,00	652,43
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	201.563,12	0,00	271.740	255.564,99	-16.175,01	0,00	54.001,87
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-69.175,41	0,00	-151.800	-129.460,86	22.339,14	0,00	-60.285,45
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	-69.175,41	0,00	-151.800	-129.460,86	22.339,14	0,00	-60.285,45
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	extern						
			Rechtsbindung:			Pflichtaufgabe			
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anlass/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr ü HhVj (Sp3-1)	
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-69.175,41	0,00	-151.800	-129.460,86	22.339,14	0,00	-60.285,45
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			88.207,84	0,00	114.000	66.535,61	-47.464,39	0,00	-21.672,23
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			417.639,14	0,00	95.000	101.763,67	6.763,67	0,00	-315.875,47
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			505.846,98	0,00	209.000	168.299,28	-40.700,72	0,00	-337.547,70
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			150.064,13	1.693.769,50	114.000	130.242,28	16.242,28	1.707.608,24	-19.821,85
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			150.064,13	1.693.769,50	114.000	130.242,28	16.242,28	1.707.608,24	-19.821,85
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			355.782,85	-1.693.769,50	95.000	38.057,00	-56.943,00	-1.707.608,24	-317.725,85
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts			286.607,44	-1.693.769,50	-56.800	-91.403,86	-34.603,86	-1.707.608,24	-378.011,30

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen				extern			
				Rechtsbindung:		Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr 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	2.391.552,39	0,00	1.933.940	1.650.246,08	-283.693,92	0,00	-741.306,31	
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.839,00	0,00	296.290	299.303,00	3.013,00	0,00	236.464,00	
E 7	Sonstige laufende Erträge	9.846,61	0,00	0	4.131,28	4.131,28	0,00	-5.715,33	
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.464.238,00	0,00	2.230.230	1.953.680,36	-276.549,64	0,00	-510.557,64	
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.719.779,09	0,00	1.503.170	1.469.320,30	-33.849,70	0,00	-250.458,79	
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.586,00	0,00	0	4.672,77	4.672,77	0,00	-5.913,23	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.730.365,09	0,00	1.503.170	1.473.993,07	-29.176,93	0,00	-256.372,02	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	733.872,91	0,00	727.060	479.687,29	-247.372,71	0,00	-254.185,62	
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-24.694,46	0,00	0	8.713,69	8.713,69	0,00	33.408,15	
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.231,94	0,00	7.730	3.454,87	-4.275,13	0,00	-777,07	
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-28.926,40	0,00	-7.730	5.258,82	12.988,82	0,00	34.185,22	
E 20	Ordentliches Ergebnis	704.946,51	0,00	719.330	484.946,11	-234.383,89	0,00	-220.000,40	
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	704.946,51	0,00	719.330	484.946,11	-234.383,89	0,00	-220.000,40	
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr 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	2.396.360,21	0,00	1.933.940	1.580.386,56	-353.553,44	0,00	-815.973,65	
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	62.839,00	0,00	296.290	299.303,00	3.013,00	0,00	236.464,00	
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.459.199,21	0,00	2.230.230	1.879.689,56	-350.540,44	0,00	-579.509,65	
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.669.878,92	0,00	1.503.170	1.558.086,28	54.916,28	0,00	-111.792,64	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.669.878,92	0,00	1.503.170	1.558.086,28	54.916,28	0,00	-111.792,64	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	789.320,29	0,00	727.060	321.603,28	-405.456,72	0,00	-467.717,01	
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-24.783,45	0,00	0	7.749,68	7.749,68	0,00	32.533,13	
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.216,94	0,00	7.730	3.469,87	-4.260,13	0,00	-747,07	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-29.000,39	0,00	-7.730	4.279,81	12.009,81	0,00	33.280,20	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	760.319,90	0,00	719.330	325.883,09	-393.446,91	0,00	-434.436,81	
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	760.319,90	0,00	719.330	325.883,09	-393.446,91	0,00	-434.436,81	
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	760.319,90	0,00	719.330	325.883,09	-393.446,91	0,00	-434.436,81	

Bilanz

zum 31.12.2023

Bilanz der Ortsgemeinde Marnheim zum 31.12.2023

Aktiva

Passiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung	
1. Anlagevermögen		8.197.284,01	8.134.811,64	-62.472,37	1. Eigenkapital		4.4	4.669.056,33	4.660.411,70	-8.644,63
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	77.529,56	74.433,20	-3.096,36	1.1 Kapitalrücklage		4.4.1	4.436.594,06	4.669.056,33	232.462,27
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnл. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		480,00	480,00	0,00	1.2 Sonstige Rücklagen			0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		4.472,36	3.552,76	-919,60	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		4.4.2	232.462,27	-8.644,63	-241.106,90
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		72.577,20	70.400,44	-2.176,76	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00						
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00						
1.2 Sachanlagen	4.1.2	8.119.554,45	8.060.178,44	-59.376,01	2. Sonderposten		4.5	4.717.713,21	4.683.454,51	-34.258,70
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		154.817,54	153.811,34	-1.006,20	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen		4.5.2	4.559.654,91	4.639.512,88	79.857,97
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.876.384,63	3.799.386,15	-76.998,48	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen			2.790.244,72	2.708.892,75	-81.351,97
1.2.4 Infrastrukturvermögen		2.854.623,87	3.072.010,75	217.386,88	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			324.336,22	577.238,55	252.902,33
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			1.445.073,97	1.353.381,56	-91.692,39
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich		4.5.3	40.857,85	43.641,67	2.783,82
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		24.707,46	18.681,90	-6.025,56	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		57.876,39	52.347,48	-5.528,91	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		4.5.4	117.200,45	299,96	-116.900,49
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.151.144,56	963.940,82	-187.203,74	2.7 Sonstige Sonderposten		4.5.5	0,00	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	4.1.3	200,00	200,00	0,00	3. Rückstellungen		4.6	84.388,10	103.116,75	18.728,65
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			51.514,00	61.819,00	10.305,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen			0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern			0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen			32.874,10	41.297,75	8.423,65
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		200,00	200,00	0,00						
2. Umlaufvermögen		1.896.971,17	1.363.074,40	-533.896,77	4. Verbindlichkeiten		4.7	621.633,69	51.858,50	-569.775,19
2.1 Vorräte	4.2.1	0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen			0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			504.000,00	0,00	-504.000,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		4.7.1	504.000,00	0,00	-504.000,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditäts sicherung			0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen			0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	1.896.971,17	1.363.074,40	-533.896,77	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00	0,00	0,00
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	74.054,93	238.550,33	164.495,40	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		4.7.2	54.341,49	41.793,36	-12.548,13
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		5.642,71	4.586,74	-1.055,97	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			787,50	0,00	-787,50
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis			0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		166,70	155,28	-11,42	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen			332,28	31,54	-300,74
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.2.4	1.816.744,02	1.118.729,05	-698.014,97	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		4.7.3	51.091,41	0,00	-51.091,41
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		362,81	1.053,00	690,19	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		4.7.4	11.081,01	10.033,60	-1.047,41
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	4.2.5	0,00	0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten		4.8	3.238,63	1.040,36	-2.198,27
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00						
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	1.774,78	1.995,78	221,00						
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00						
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.774,78	1.995,78	221,00						
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00						
Summe: Aktiva		10.096.029,96	9.499.881,82	-596.148,14	Summe: Passiva			10.096.029,96	9.499.881,82	-596.148,14

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Marnheim

Nr.	Name	Stand 31.12.2023
Aktiva		
1.	Anlagevermögen	8.134.811,64
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	74.433,20
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte ...	480,00
011500	Sonstige Rechte und Werte	480,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.552,76
012100	Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung	3.552,76
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	70.400,44
013100	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	70.400,44
1.2	Sachanlagen	8.060.178,44
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	153.811,34
022500	Kinderspielplätze	4.937,00
022900	Sonstige Grünflächen	13.801,58
023100	Ackerland	9.911,00
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	17.054,91
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	17.191,71
024200	Lärmschutzflächen	37.528,91
024900	Sonstige Schutzflächen	27.120,00
026100	Flüsse und Bäche	6.255,00
029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	20.011,23
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.799.386,15
032100	Kindertagesstätten	799.489,22
034800	Historische Gebäude und Einrichtungen	1.776,00
035400	Sportplätze	455.383,00
037100	Verwaltungsgebäude	142.417,45
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.077.313,73
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	80.688,93
039800	Bauhof	4.354,82
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	237.963,00

1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.072.010,75
048200	Straßen	2.453.835,70
048310	Fußwege	31.781,38
048340	Landwirtschaftliche Wege	392.585,53
048390	Sonstige Wege	2.770,61
048410	Parkplätze	48.035,35
048490	Sonstige Plätze	31.267,00
048700	Straßenbeleuchtung	108.746,76
049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	1.741,00
049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	1.027,42
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	220,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	18.681,90
071500	Sonderfahrzeuge	18.144,42
071800	Zusatzeräge für Fahrzeuge	537,48
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.347,48
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.347,48
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	963.940,82
096100	Anlagen im Bau	963.940,82
1.3	Finanzanlagen	200,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	200,00
135100	Geschäftsanteile bei inländischen Kreditinstituten	200,00
2.	Umlaufvermögen	1.363.074,40
2.1	Vorräte	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00
143300	Bauplätze (erschlossen)	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.363.074,40
2.2.1	Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	238.550,33
151500	Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	1.610,00
151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	812,43
152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	12.017,47
152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	8.869,09
153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	1.140,72
153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	1.009,96
153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	92.611,03

154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	117.000,00
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	-789,63
155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.483,93
155500	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen den privaten Bereich	510,00
155900	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen übrige Bereiche	4.602,89
155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	4.354,64
211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-1.667,17
213100	Wertberichtigungen aus Abzinsungen auf Forderungen	-6.015,03
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.586,74
165500	Forderungen gegen private Unternehmen	283,38
165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	1.961,01
169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	2.342,35
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	155,28
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	155,28
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.118.729,05
174310	Forderungen OG's aus VG aus Liquiditätskrediten	1.080.974,32
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	37.754,73
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.053,00
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	0,00
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Bereich	1.053,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	3.005,60
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	-3.005,60
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.995,78
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.995,78
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.995,78

Summe Aktiva **9.499.881,82**

Passiva			
1.	Eigenkapital		4.660.411,70
1.1	Kapitalrücklage		4.669.056,33
201100	Kapitalrücklage		4.669.056,33
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-8.644,63
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-8.644,63
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
2.	Sonderposten		4.683.454,51
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		4.639.512,88
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		2.708.892,75
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen		206,00
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		2.142.571,50
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich		566.115,25
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		577.238,55
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich		577.238,55
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		1.353.381,58
233100	Anzahlungen auf Sopo aus Zuwendungen		173.040,04
233200	Anzahlungen auf Sopo aus Beiträge und ähnlichen Entgelten		1.180.341,54
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich		43.641,67
234300	Sopo Feldwege		43.641,67
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		299,96
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte		299,96
2.7	Sonstige Sonderposten		0,00
239900	Sopo Sonstige		0,00
3.	Rückstellungen		103.116,75
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		61.819,00
243100	Beschäftigte		11.400,00
243200	Versorgungsempfänger		50.419,00
3.4	Sonstige Rückstellungen		41.297,75
291100	Urlaubsrückstellungen		14.841,33
292100	Zeitguthabenrückstellungen		26.456,42

4.	Verbindlichkeiten	51.858,50
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00
315210	Sparkasse Donnersberg Marnheim	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.793,36
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü privaten Unternehmen	35.951,17
355998	Negative Ford./VB (4.5)	2.342,35
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü übrige Bereiche	3.499,84
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
369100	Verbindlichkeiten ggü dem übrigen inländischen Bereich	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	31,54
353100	Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieben	-123,74
373998	Negative Ford./VB (4.9)	155,28
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00
364200	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	-37.754,73
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	0,00
374998	Negative Ford./VB (4.10)	37.754,73
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	10.033,60
376100	Sonstige Verbindlichkeiten	34,00
379110	Überzahlungen	580,39
379200	Käutionen	5.064,57
379898	Negative Ford./VB (4.11)	4.354,64
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.040,36
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.040,36

Summe Passiva **9.499.881,82**

Anhang nach § 48 GemHVO

Ortsgemeinde Marnheim

1. Rechtsgrundlagen

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2023** der **Ortsgemeinde Marnheim** 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 vollständig 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 77.529,56 €. Die plamäßigen Abschreibungen hierauf betragen - 3.096,36 €. Der Gesamtbetrag der immateriellen Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag 31.12.2023 verringert sich somit auf 74.433,20 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2023	Zugang/Abgang 2023	Abschreibungen 2023	Stand 31.12.2023
1.1.1 Eingetragene Dienstbarkeiten an fremden Grundstücken	480,00 €			480,00 €
1.1.2 Inv.kostenzuschuss für GS Bolanden, Heißluftkombidämpfer (2010)	0,00 €			0,00 €
1.1.2 Investitionskostenzuschuss für DSL-Versorgung (2011)	3.458,33 €		500,00 €	2.958,33 €
1.1.2 Investitionskostenzuschuss für Zellertalweg (2015)	1.014,03 €		419,60 €	594,43 €
1.1.3 Inv.kostenpauschalen für Straßenoberflächenentwässerung	72.577,20 €		2.176,76 €	70.400,44 €
Gesamt:	77.529,56 €	0,00 €	3.096,36 €	74.433,20 €

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 (8.119.554,45 € zum 31.12.2022) verringert sich das Sachanlagevermögen um insgesamt -59.376,01 € auf nunmehr 8.060.178,44 € zum 31.12.2023.

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

1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.896,99 €	1.635,00 €	Sonnensegel / Kindertagesstätte (AN0040757)
			1.261,99 €	Sonnensegel / Kindertagesstätte (AN0040758)
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	184.826,99 €	59.154,59 €	Erschließung NBG "Zwischen den Kirchheimer Wegen" (AN0039224)
			77.006,67 €	Sanierung Sportbereich SPFZZ (AN0039563)
			48.665,73 €	Erweiterung Kita Marnheim (AN0039683)

Zugänge und Abgänge zusammen: **187.723,98 €**

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

1.2.4	Infrastrukturvermögen	372.030,73 €	Straßenaufbau Kirchheimer Straße aus Ausbaumaßnahme (AN0014167)
		6,41 €	Gemeindestraße Frankenstraße, Pl.Nr. 442/3, aufgrund Fortführungsmitteilung (AN0041063)
			372.037,14 €
Aktivierungen zusammen:			
zusammen:			<u>559.761,12 €</u>

Von diesen 559.761,12 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und die Aktivierungs- und Umbuchungen abzusetzen:

Abschreibungen:	-247.099,99 €	Planmäßige Abschreibungen
Aktivierungsbuchungen:	-372.030,73 €	von 1.2.10 Anlagen im Bau auf 1.2.4 Infrastrukturvermögen Ausbau Kirchheimer Straße
	-6,41 €	von 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke auf 1.2.4 Infrastrukturvermögen
= Veränderungen Sachanlagevermögen		<u>-59.376,01 €</u>

4.1.3 Finanzanlagen

Die sonstigen Ausleihungen (Bilanzposition 1.3.8) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Hierbei handelt es sich um die unveränderten Geschäftsanteile bei der Volksbank Alzey-Worms eG in Höhe von 200 € (4 Anteile à 50 €, AN0017697).

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im Jahr 2022 konnten die noch verbliebenen 5 gemeindeeigenen Bauplätze aus dem Neubaugebiet "Zwischen den Kirchheimer Wegen" veräußert werden. Die Ortsgemeinde Marnheim verfügt deshalb derzeit nicht über Vorratsvermögen.

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:

1.363.074,40 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	238.550,33 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.586,74 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände etc.	155,28 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	1.118.729,05 €
2.2.7	Sonstige Forderungen	1.053,00 €

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 % wertberichtet (**= Einzelwertberichtigung**).

Die einzelwertberichtigten Forderungen in 2023 verteilen sich auf folgende Bereiche:	Betrag	Anteil
Kostenerstattungen für Mittagessen / Kindertagesstätte	1.899,15 €	63,19%
Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	1.021,45 €	33,98%
Hundesteuer	85,00 €	2,83%
Gesamt:	3.005,60 €	100,00%

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 % wertberichtet (**= Pauschalwertberichtigung**). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen. **Im aufgelaufenen Jahr wurden Forderungen in Höhe von 1.667,17 € pauschalwertberichtet (Konto 565520).**

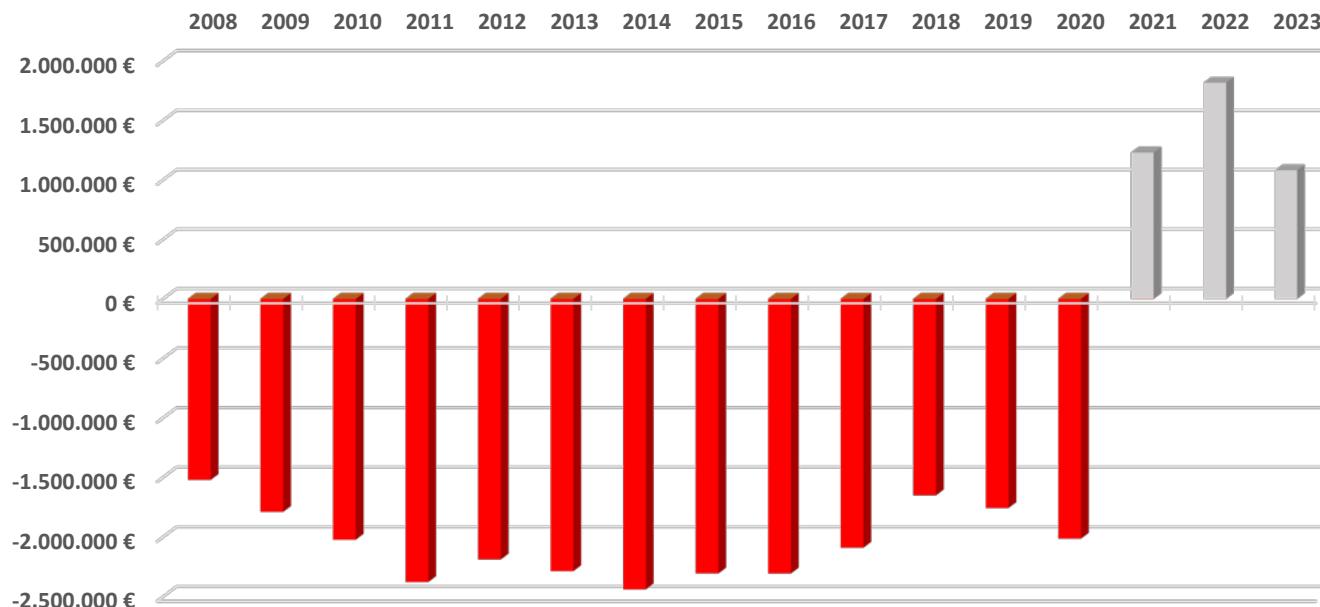
4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den zum 31.12.2023 ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich größtenteils um noch ausstehende Landeszuweisungen für die Sanierung Sportbereich im Sport- und Freizeitzentrum (117.000 €). Weiterhin sind noch nicht gezahlte Gewerbesteuereinnahmen (rd. 89.000 €), Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG (rd. 5.000 €), wiederkehrende Ausbaubeuräge (ca. 5.000 €) und zinslos gestundete Erschließungsbeiträge (ca. 12.000 €) enthalten.

4.2.4 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Ende des Jahres 2022 hatte die Ortsgemeinde Marnheim eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten von 1.816.744,02 €. Aufgrund des negativen Rechnungsabschlusses im Finanzhaushalt (rd. - 230.000 €) und der Rückzahlung des letzten Investitionsdarlehens (- 504.000 €) ergibt sich nun zum 31.12.2023 nur noch eine Forderung gegenüber der VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 1.080.974,32 €. Weiterhin ist hier die Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuerumlage durch das Land ausgewiesen (ca. 38.000 €).

Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten an die VG



4.2.5 Liquide Mittel

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

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.995,78 €. 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	Eigenkapital	Eigenkapital-quote
01.01.2009	10.278.378,41 €	3.157.700,73 €	30,72%
31.12.2009	9.956.802,32 €	2.050.118,65 €	20,59%
31.12.2010	9.704.912,04 €	1.841.560,37 €	18,98%
31.12.2011	9.429.750,20 €	1.478.157,68 €	15,68%
31.12.2012	8.881.056,97 €	1.409.822,08 €	15,87%
31.12.2013	8.497.031,44 €	1.298.586,66 €	15,28%
31.12.2014	8.020.356,26 €	1.326.033,79 €	16,53%
31.12.2015	7.762.977,91 €	1.405.591,50 €	18,11%
31.12.2016	7.378.328,82 €	1.324.325,87 €	17,95%
31.12.2017	8.026.907,07 €	1.382.307,49 €	17,22%
31.12.2018	8.161.446,96 €	1.560.423,19 €	19,12%
31.12.2019	7.998.875,22 €	1.533.037,71 €	19,17%
31.12.2020	8.251.187,40 €	1.517.265,52 €	18,39%
31.12.2021	9.769.391,16 €	4.436.594,06 €	45,41%
31.12.2022	10.096.029,96 €	4.669.056,33 €	46,25%
31.12.2023	9.499.881,82 €	4.660.411,70 €	49,06%

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2023** beträgt die **Kapitalrücklage 4.669.056,33 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2022: 4.436.594,06 €) um 232.462,27 € höher. Ursache hierfür ist die Verrechnung des Jahresüberschusses aus 2022 mit der Kapitalrücklage. Aufgrund Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 sind ausgewiesene Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge im Haushaltsfolgejahr direkt mit der Kapitalrücklage zu verrechnen (§ 18 Abs. 3 GemHVO).

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag für 2023 beträgt lt. Ergebnisrechnung - 8.644,63 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um über 241.000 € (2022: Jahresüberschuss 232.462,27 €).

Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

4.5 Sonderposten

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

4.5.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

4.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

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

4.639.512,88 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2022	2.790.244,72 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Zuwendungen	-137.887,58 €
2.2.1	Zuschreibung 2023 / LZW für Ausbau Kirchheimer Straße Abrechnung (AN0040912)	56.535,61 €

2.2.1 Gesamtbetrag **2.708.892,75 €**

2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträge und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2022	324.336,22 €
--------------	--	--------------

2.2.2	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-35.361,69 €
-------	--	--------------

2.2.2	Passivierung 2023 / SOPO aus WKB Ausbau Kirchheimer Straße (AN0014253)	241.145,37 €
-------	--	--------------

2.2.2	Passivierung 2023 / SOPO aus WKB Straßenbeleuchtung Bahnhofstraße Erdverkabelung und Straßenbeleuchtung Kirchheimer Straße Änderung (AN0036673)	47.118,65 €
-------	---	-------------

2.2.2 Gesamtbetrag **577.238,55 €**

2.2.3	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2022	1.445.073,97 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen (AN0038912)	94.571,63 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / LZW Ausbau Kirchheimer Straße, Abrechnung Zuschuss (AN0039376)	-13.464,39 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / LZW Sportförderung für Sanierung Sportbereich SPFZZ (AN0040663)	117.000,00 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 / Zuweisung Sparkasse für Sanierung Sportbereich SPFZZ (AN0040925)	55.000,00 €
2.2.3	Passivierung 2023 / Umb. auf 2.2.1 Sopo zum Anlagevermögen aus Zuweisungen	-56.535,61 €
2.2.3	Passivierung 2023 / Umb. auf 2.2.2 Sopo zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-288.264,02 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	1.353.381,58 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte **Feldwegeunterhaltungsrücklage** in Höhe von **43.641,67 €**

Im Haushaltsjahr 2023 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Überschuss in Höhe von 2.783,82 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" zugeführt wurde (AN0038462).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt -116.900,49 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-6.301,91 €), der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+7.209,52 €) und der Verbuchung der Anlagenabgänge (-187.747,16 €) verringert um die bisher aufgelaufenen Auflösungen (+69.939,06 €) 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. Der noch verbliebene Sonderposten in Höhe von 299,96 € ergibt sich aus der Tatsache, dass aufgrund der sehr späten Gesetzesänderung bereits Buchungen im Jahr 2024 erfolgt waren und eine Ausbuchung zum 31.12.2023 nicht mehr möglich war (AN0036330).

4.5.5 Sonstige Sonderposten

Es handelt sich hierbei um Kostenerstattungsbeiträge für die landespflegerische Ausgleichsmaßnahme im NBG "Hofäcker" mit einem Restbuchwert von 0 €. Ende des Jahres 2013 wurde der Sonderposten nach Ablauf der Nutzungsdauer (15 Jahre) vollständig aufgelöst (AN0031003).

4.6 Rückstellungen

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

		Stand 01.01.2023	Zuführung 2023	Auflösung 2023	Stand 31.12 2023
3.1	Pensionsrückstellungen für aktive und passive Ehrenbeamte	2.540,00 €	8.860,00 €		11.400,00 €
3.1	Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	48.974,00 €	1.445,00 €		50.419,00 €
3.4	Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	10.593,64 €	4.247,69 €		14.841,33 €
3.4	Zeitguthabenrückstellungen für Bedienstete	22.280,46 €	4.175,96 €		26.456,42 €
	Gesamt:	84.388,10 €	18.728,65 €	0,00 €	103.116,75 €

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>51.858,50 €</u>	Lt. Übersichten	Lt. OP-Listen	negative Verbindlichkeiten	negative Forderungen
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00 €				
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	41.793,36 €		39.451,01 €	2.342,35 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €				
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	31,54 €		-123,74 €	155,28 €	
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	0,00 €		-37.754,73 €	37.754,73 €	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	10.033,60 €	5.064,57 €	614,39 €		4.354,64 €
			5.064,57 €	2.186,93 €	40.252,36 €	4.354,64 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Jahr 2023 musste kein neues Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Aufgrund der ordentlichen (15.750 €) und einer außerordentlichen Schuldentilgung (488.250 €) konnten alle Investitionsdarlehen Ende des Jahres 2023 zurückgezahlt werden..

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Die zum Ende des Jahres 2022 noch offenen Rechnungen (54.341,49 €) wurden Anfang 2023 beglichen. Bei den zum 31.12.2023 ausgewiesenen offenen Posten in Höhe von insgesamt 41.793,36 € handelt es sich um verspätet eingegangene Rechnungen in verschiedenen Bereichen, welche dann im Jahr 2024 bezahlt wurden.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die zum Ende des Jahres 2022 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (hauptsächlich Nachzahlung Gewerbe- steuerumlage) in Höhe von 51.091,41 € wurden Anfang des Jahres 2023 beglichen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 sind keine neuen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ausgewiesen.

4.7.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich größtenteils um von der Gemeinde verwaltete Miet- und Pachtkaufionen für das Sport- und Freizeitzentrum (ca. 5.000 €), Überzahlungen auf Personenkonten (580,39 €) und die Rückzahlung von zuviel erhaltenen Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (2.571,74 €) sowie der Umsatzsteuer (967,09 €).

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.040,36 €

Diese setzen sich überwiegend aus im Voraus gezahlten Steuern, Kostenersätzen für Mittagessen/Kita und wiederkehrenden Ausbaubeträgen (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 die Ratsmitglieder gem. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO

5.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

Pl.Nr.	Größe (m ²)	Lage	Rechte	Anlage-Nr.
91	84	Marktplatz	Baulast zu Gunsten des Eigentümers von Plan-Nr.:78/4 (VG Kibo)	AN0010161
92	70	Marktplatz	Baulast zu Gunsten des Eigentümers von Plan-Nr.:78/4 (VG Kibo)	AN0010162
93	70	Marktplatz	Baulast zu Gunsten des Eigentümers von Plan-Nr.:78/4 (VG Kibo)	AN0010163
143/1	44	Turmstraße	Baulast für Verbandsgemeinde	AN0010171
200/1	35	In den Hochwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für den Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal	AN0010042
203/1	123	In den Hochwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für den Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal	AN0010043
203/2	35	In den Hochwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für den Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal	AN0010044
206/1	58	In den Hochwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für den Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal	AN0010045
287/1	1.473	Behatonstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010103
389/7	16	Kirchheimer Straße (An den Hofäckern)	Recht zum Bau u. Betrieb und zur Unterhaltung einer Hochspannungsfreileitung, Bauverbot u. Benutzungsbeschränkung für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010147
389/8	1.473	Kirchheimer Straße	Recht zum Bau u. Betrieb und zur Unterhaltung einer Hochspannungsfreileitung, Bauverbot u. Benutzungsbeschränkung für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010129
442/2	510	Kaiserstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009882
456/9	88	Kaiserstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010156
458/15	147	Am Kindergarten	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010145
458/16	1.389	Am Kindergarten	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010093
458/17	634	Am Kindergarten	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010177
458/26	1.466	Am Mühlknopf	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010096
458/43	2.067	Am Sportplatz	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010098
458/47	7	Bolander Straße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010108
469/6	14	Hauptstraße	Vorkaufsrecht für alle Verkaufsfälle für den jeweiligen Eigentümer von Pl.Nr.: 469/5	AN0010169
915/2	128	Aufm dörren Hübel	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Hochspannungsfreileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009976
954/1	2.128	Langwiese	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010070
1192	6.000	An der Görgenwiese	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken und Stromleitungsrecht zu Gunsten der Eigentümer von Pl.Nr. 1084/2	AN0009963
2324/1	112	In den Hochwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für den Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal und Beschr.persönl.Dienstbarkeit für den Bau und Betrieb sowie die Unterhaltung eines Abwasserkanals	AN0010049
2364/1	20	Bergstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Kanalrecht) für VG Kirchheimbolanden	AN0010104
2546/3	3.439	Wirtschaftsweg Aufm Ried.b. Fro.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Wege- erichtungs-, betriebs- und nutzungsrecht) für Pfalzwerke AG	AN0009981
3057	713	In d. neu. Vierteln	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Kabel- und Leitungsrecht) für Neue Energie Rüssingen-Marnheim GmbH & Co. KG	AN0010038
3212	3.041	Bennhauser- u. Weitersweiler Weg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009991

3306	1.311	Am Rothenberg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009949
3357/1	6.043	Hinter der Scheuer aufm Hochrain	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010008
3401/1	5.451	Bahnhofstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen und Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG und Saarferngas AG	AN0009989
3401/3	970	Bahnhofstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen und Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG und Saarferngas AG	AN0010144
3403	3.783	Bahnhofstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn; Stromleitungsrecht für den jeweiligen Eigentümer des Grundstücks Pl-Nr. 3405/2	AN0010100
3410	537	Bahnhofstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0010101
3411/1	568	Bahnhofstraße	Grunddienstbarkeit (Mauerrecht) für Eigentümer Pl.Nr. 3408/3 (Teilfläche Pl.Nr. 3411, AN0010179)	AN0038225
3427	481	Froschauerhof	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0009996
3429	3	Froschauerhof	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0009997
3435/1	539	In der Glockenwiese	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010059
3436	3.113	In der Glockenwiese	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010060
3453/15	1.483	Am Langmeilerweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009948
3472	7.521	Wehrwiesen	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Gasfernleitungsrecht) für Saar-Ferngas-AG, Saarbrücken	AN0010091
3486	4.044	Hinter der Rothenberger Mühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010005
3499	2.313	Gerbach	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009890
3508	1.337	Weierhofweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG, Saarbrücken	AN0010142
3519	5.241	An der Lohmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG-Werke Kirchheimbolanden und Ökokonto (Anlegung einer Streuobstwiese geplant bis 2010)	AN0035950
3525	386	Bolander Straße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0010107
3539	20.667	Am Holzweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Ver- und Entsorgungsleitungsrecht) für FC Marnheim Erbaurecht auf Teilfläche für FC Marnheim	AN0010178
3541	6.708	Kaiserstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Ver- und Entsorgungsleitungsrecht) für FC Marnheim	AN0010174
3612	737	Auf'm Hummelberg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009973
3621/15	5.768	Am Weinberg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009959
3631	2.118	Im Rosenkranz	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010024
3636	558	Im Rosenkranz	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009870
3649	10.968	Bolandener Tal	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0009994
3651/1	2.806	Verkehrsfläche B 47	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0036469
3651/2	8	Verkehrsfläche Hinter der Spitzgewanne	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0036470
3651/3	64	Verkehrsfläche Bei der Weisgrube im Aalstein	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0036471
3669	568	In der Spettelbach	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009894
3685	1.884	Aufm Wörth	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009985
3720	2.646	Pfimmstraße	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010077
3731	1.280	Am Rüssinger Weg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009954
3733	4.812	In der Klaus	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010063
3738	1.447	Im Aalstein zur Steinmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010012

3739	3.109	Im Aalstein zur Steinmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010013
3750	4.419	Auf der Pfingstweide	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009967
3753	18.244	Am Rüssinger Weg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009856
3754	8.458	Vor dem Bärenstall	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110 u. 20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010087
3755	1.408	Links am Rüssinger Weg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009917
3767	2.120	Schlittweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010084
3774	7.107	Im Bärenstall	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010016
3788	10.497	In der Haarschnur	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010062
3835	2.100	In den Honigäckern	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0010052
3836	4.270	Aufm Krenbühl	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke, Ludwigshafen	AN0009980
3870	30.126	Aufm Riedelsberg im Froschauerfeld	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen; Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG Bonn; Erbaurecht und Vorkaufsrecht für Schützengemeinschaft Marnheim	AN0009860
3871	2.123	Aufm Riedelsberg im Froschauerfeld	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Immisionsduldungsrecht) für Fa. Dyckerhoff, Wiesb. Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn	AN0009921
3872	11.702	Aufm Riedelsberg ober der Riedenmühle westliche Gewanne	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG Bonn; Wasserentnahmerecht für VG Kirchheimbolanden	AN0009840
3874	2.927	Aufm Riedelsberg ober der Riedenmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG Bonn	AN0009984
3877	16.218	Gemeindeacker	Recht einen Wasserbehälter zu haben und zu unterhalten für die VG K'bolanden Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009887 + AN0037964
3880	1.844	An der Riedenmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG K'bolanden Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009964
3881	198	Im Woog	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für VG K'bolanden	AN0010027
3900	2.604	An der Riedenmühle	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009965
3903	908	Zwischen Krenbühl und Woog	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010092
3909	675	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009875
3916/2	2.042	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20 u. 110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG, Saarbrücken	AN0009876
3917	1.087	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (20-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG Bonn	AN0010079
3918	7.788	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Deutsche Telekom AG, Bonn Beschr.persönl.Dienstbarkeit (Leitungsrecht) für Saar-Ferngas AG, Saarbrücken	AN0010080
3940	2.868	In den Gänsäckern ober der Bahn	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010033
3941	2.100	In den Gänsäckern ober der Bahn	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009871
3942	3.269	In den Gänsäckern ober der Bahn	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010034
3946	214	In der Remise	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0009873
3947	218	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010081
3948	168	Rechts an der Göllheimer Str.	Beschr.persönl.Dienstbarkeit (110-KV-Freileitungsrecht) für Pfalzwerke Ludwigshafen	AN0010082

5.2 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

Gde.	Pl.Nr.	Lage	Nutzungen
10	297/1	Wohnbaufläche, Kirchheimer Straße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Teilfläche als Straßen- und Bürgersteigfläche)
10	300/1	Wohnbaufläche, Hauptstraße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Teilfläche als Straßen- und Bürgersteigfläche)
10	3791	Landwirtschaftsfläche, Ober dem Kriegsloch	Erbbaurecht für die Dauer von 35 Jahren (notwendige Fläche zur Errichtung und den Betrieb einer Windenergieanlage)

5.3 Mitglieder des Gemeinderates der Ortsgemeinde Marnheim

(§ 48 Absatz. 2 Nr. 23 GemHVO)

Wahlperiode 2019 – 2024

Ortsbürgermeister	Tim Mühlbach
Erster Beigeordneter	Andreas Böll
Beigeordnete/r	Ariane Barbarino
Beigeordnete/r	
Ratsmitglieder	Frank Baum Heinz Becker Rochus Borbe Velat Capan Annemarie Danner Gerd Dexheimer Frank Hackbarth Walter Ickenroth Thomas Leistner Robert Omasmeier Ruth Steingaß Pierre Steitz Anja Zelt Björn Zelt

Wahlperiode 2024 - 2029

Tim Mühlbach
Walter Ickenroth
Pierre Steitz
Annemarie Danner
Frank Baum Heinz Becker Rochus Borbe Andreas Böll Stefan Eberle Ramona Hunger-Selzer Wolfgang Schmiegä Björn Schneider Dirk Selzer Shipnoski Louisa Ralf Karl Steingaß Anja Zelt Björn Zelt

Ortsgemeinde **Marnheim**



**Haushaltsjahr
2023**

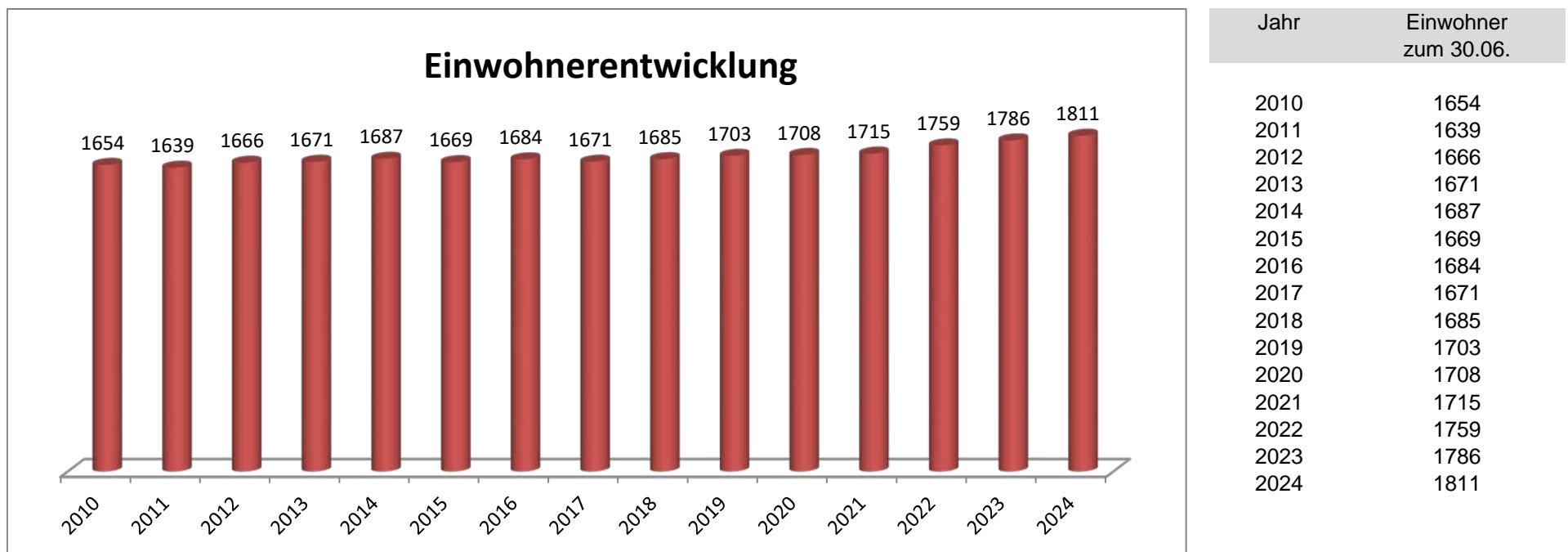
RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:
Erste/r Beigeordnete/r:
Beigeordnete/r:
Beigeordnete/r:
Einwohner zum 30.06.2024:
Gemarkungsgröße:

Tim Mühlbach
Walter Ickenroth
Pierre Steitz
Annemarie Danner
1.811
995 ha



2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der **Ortsgemeinde Marnheim 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. Kommunaler 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 Marnheim hat am 10.04.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen.

Der errechnete Teilnahmebetrag für Marnheim beträgt 1.790.875,00 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009) .

Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 25.04.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 21.05.2012 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 abgetretenen 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 62.291 € (Bu-Stelle: 6.1.1.00.413200).

Konsolidierungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Marnheim für das Jahr 2023

Seite im Haushaltsp- lan	Ifd. Nr.	Haushalts- stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushalts- ansatz 2023	geplanter Konsoli- dierungs- anteil 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	tatsächlicher Konsoli- dierungs- anteil 2023
			Saldo der laufenden Ein- und Aus- zahlungen aus Verwaltungstätigkeit		171.880		-190.122,74	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>		258.800	16.014	266.535,32	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330%	17.300	1.734	17.203,29	1.495,94
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360%	230.000	10.385	236.994,12	12.560,69
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	11.500	3.895	12.337,91	5.102,50
Gestaltung Umwelt								
darunter:			<u>Sonstige laufende Einzahlungen</u>		78.200	40.932	43.683,92	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Windkraftanlage	60.000	23.500	23.500,00	23.500,00
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	18.200	17.432	20.183,92	20.183,92
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		56.946		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		56.946		62.843,05

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag **31.145,00**

Mindesttilgung = 80 v.H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag (93.436,00 €) 74.749,00

Hiermit wird bestätigt, dass die angegebenen Konsolidierungsmaßnahmen realisiert und der vereinbarte Konsolidierungsbeitrag erwirtschaftet wurde. Das Konsolidierungsergebnis nach § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages konnte nicht erzielt werden.

Eine tatsächliche Reduzierung der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde in Höhe von 80 v.H. der Jahresleistung lt. Konsolidierungsvertrag konnte nicht ausgewiesen werden, da der laufende Fehlbetrag 2023 höher ist. Folglich haben die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde am 31.12.2023 zugenommen.

Die Ursachen hierfür sind eine mangelnde Finanzausstattung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, eine hohe Umlagebelastung und neue Standards bzw. zusätzliche finanzielle Belastungen im Bereich der Kindertagesstätten.

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

Marnheim, 26. August 2024

gez. Mühlbach

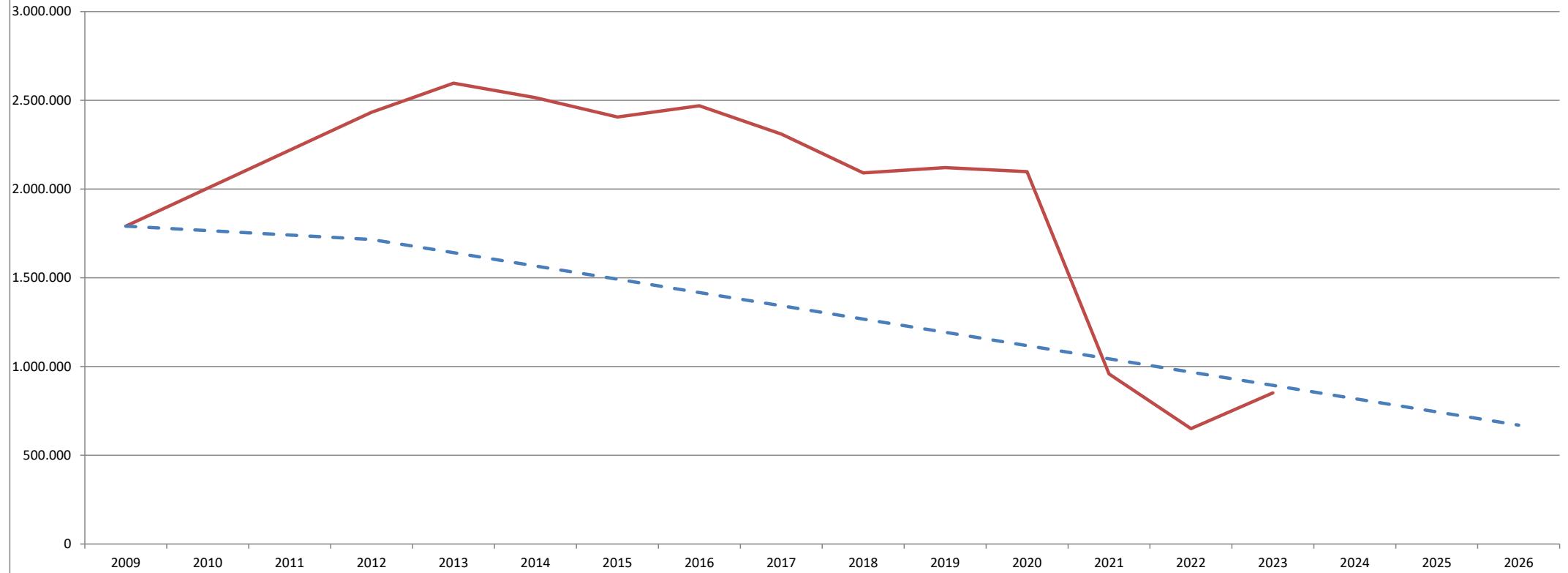
(Mühlbach)
Ortsbürgermeister

	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	1.790.875	1.716.126	1.641.378	1.566.629	1.491.880	1.417.131	1.342.383	1.267.634	1.192.885	1.118.136	1.043.388	968.639	893.890	819.141	744.393	669.644
Ist-Größe	1.790.875	2.433.146	2.596.516	2.514.967	2.405.503	2.468.984	2.309.724	2.091.272	2.121.048	2.097.852	958.092	650.022	851.615			

*)

Konsolidierungspfad der Gemeinde Marnheim im KEF-RP, 2012 bis 2026, in Euro

— Ist-Größe im KEF-RP - Zielgröße im KEF-RP



*) Rechnungsergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2023

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.403.410,00 €	3.292.522,57 €	-110.887,43 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.302.370,00 €	3.301.167,20 €	-1.202,80 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	101.040,00 €	-8.644,63 €	-109.684,63 €
2. im Finanzaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	3.225.510,00 €	2.918.493,74 €	-307.016,26 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	3.061.360,00 €	3.104.336,67 €	42.976,67 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	164.150,00 €	-185.842,93 €	-349.992,93 €
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	209.000,00 €	168.299,28 €	-40.700,72 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.000,00 €	211.921,84 €	97.921,84 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	95.000,00 €	-43.622,56 €	-138.622,56 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	110.750,00 €	504.000,00 €	393.250,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-110.750,00 €	-504.000,00 €	-393.250,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	-2.304,21 €	-2.304,21 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	-2.304,21 €	-2.304,21 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	3.434.510,00 €	3.084.488,81 €	-350.021,19 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	3.286.110,00 €	3.820.258,51 €	534.148,51 €
Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	148.400,00 €	-735.769,70 €	-884.169,70 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023 in €	Rechnungsergebnis 2023 in %	Abweichungen
Erträge				
5.1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.940,00 €	1.650.246,08 €	50,12%	-283.693,92 €
5.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	1.253.800,00 €	1.278.219,16 €	38,82%	24.419,16 €
5.3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.400,00 €	96.484,32 €	2,93%	7.084,32 €
5.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.460,00 €	33.544,01 €	1,02%	-2.915,99 €
5.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.110,00 €	4.540,08 €	0,14%	-1.569,92 €
5.7 Sonstige laufende Erträge	83.700,00 €	102.967,13 €	3,13%	19.267,13 €
5.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	8.713,69 €	0,26%	8.713,69 €
5.9 Außerordentliche Erträge	0,00 €	117.808,10 €	3,58%	117.808,10 €
Summe Erträge	3.403.410,00 €	3.292.522,57 €	100,00%	-110.887,43 €
Aufwendungen				
5.10 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.117.000,00 €	1.145.864,96 €	34,71%	28.864,96 €
5.11 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.990,00 €	383.509,29 €	11,62%	-5.480,71 €
5.12 Bilanzielle Abschreibungen	238.510,00 €	250.196,35 €	7,58%	11.686,35 €
5.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.504.620,00 €	1.469.360,71 €	44,51%	-35.259,29 €
5.14 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15 Sonstige laufende Aufwendungen	45.520,00 €	48.781,02 €	1,48%	3.261,02 €
5.16 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.730,00 €	3.454,87 €	0,10%	-4.275,13 €
5.17 Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Aufwendungen	3.302.370,00 €	3.301.167,20 €	100,00%	-1.202,80 €
Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	101.040,00 €	-8.644,63 €		-109.684,63 €

Anstelle des ursprünglich eingeplanten Überschusses (101.040 €) musste am Jahresende ein geringer Jahresfehlbetrag in Höhe von - 8.644,63 € ausgewiesen werden. Hauptsächlich durch Mindererträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ergab sich diese Verschlechterung. Kurz vor Ende des Jahres 2023 mussten rd. 400.000 € an Gewerbesteuereinnahmen zurückgezahlt werden. Weiterhin ergaben sich außerordentliche Erträge in Höhe von fast 118.000 €. Hier wurden aufgrund einer gesetzlichen Vorgabe alle noch vorhandenen Grabnutzungsentgelte zum 31.12.2023 aufgelöst. Diese werden nun nicht mehr über die Nutzungsdauer aufgelöst sondern direkt als Ertrag und Einzahlung in das jeweilige Haushaltsjahr gebucht.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ergeben sich insgesamt Mindererträge in Höhe von - 283.693,92 €. Alleinige Ursache war die Rückzahlung von Gewerbesteuer Ende des Jahres von rd. 400.000 €. Bei der Grundsteuer B (+ 8.325,15 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 23.872,94 €) konnten dagegen Mehrerträge erzielt werden. Lediglich bei den Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG waren ebenfalls Mindererträge gegenüber den Haushaltsansätzen zu verzeichnen (- 3.541,24 €).
- zu 5.2 Die Mehrerträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen in Höhe von + 24.419,16 € sind überwiegend auf höhere Vorauszahlungen an Personalkosten vom Kreis für die Kindertagesstätte zurückzuführen. Auch bei den Schlüsselzuweisungen ergeben sich Mehrerträge von rd. 3.000 €
- zu 5.4 Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Mehrerträge in Höhe von + 7.084,32 €. Die Buchungsstellen für Benutzungsgebühren (+ 5.299,27 €) und den Kostenersatz für Mittagessen (+ 729,86 €) in der Kindertagesstätte wiesen höhere Erträge als eingeplant auf. Weiterhin ergaben sich durch die Passivierung des Wiederkehrenden Beitrages für den Ausbau der Kirchheimer Straße Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich Straßen, Wege, Plätze (+ 2.787,35 €)
- zu 5.5 Niedriger als eingeplant fielen dagegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus (- 2.915,99 €). Hier blieben die Einnahmen für die Gaststätte im Sport- und Freizeitzentrum (- 4.856,28 €) aufgrund Pächterwechsel hinter den Ansätzen zurück.
- zu 5.6 Auch bei den Kostenerstattung und Kostenumlagen (- 1.569,92 €) ergaben sich niedrigere Erträge als eingeplant. Aufgrund einer geringeren Anzahl an Bestattungen fielen die Kostenerstattungen für die Grabherstellung niedriger aus als im Haushalt veranschlagt.
- zu 5.7 Die höheren Erträge bei den sonstigen laufenden Erträgen ergeben sich teilweise aus Mehreinnahmen bei den Konzessionsabgaben für Strom, und Wasser (ca. 10.000 €). Zusätzlich können Erträge für Verspätungszuschlägen aus Gewerbesteuerabrechnungen für Vorjahre verbucht werden (+ 3.450 €). Weiterhin wurden hier die Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen aus dem Vorjahr ausgewiesen (4.131,28 €). Insgesamt waren 19.267,13 € an Mehrerträgen bei den sonstigen laufenden Erträgen zu verzeichnen.
- zu 5.8 Die Mehreinnahmen bei den Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen (+ 8.713,69 €) ergeben sich fast ausschließlich aus der Verzinsung von Gewerbesteuereinnahmen, die aufgrund von Nachberechnungen für Vorjahre angefallen sind (Bu-Stelle 6.1.2.00.479200).
- zu 5.9 Bei den außerordentlichen Erträgen ergab sich ein Betrag von 117.808,10 €. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:
- | | |
|---|--------------|
| - außerordentliche Erträge im Zusammenhang mit geänderten Rechtsvorschriften bezüglich der Bilanzierung von Grabnutzungsentgelten / Friedhof Marnheim | 110.879,50 € |
| - außerordentliche Erträge im Zusammenhang mit geänderten Rechtsvorschriften bezüglich der Bilanzierung von Grabnutzungsentgelten / Friedhof Elbisheimerhof | 6.539,67 € |
| - außerordentlicher Ertrag im Zusammenhang mit der vorzeitigen Räumung von 2 Gräbern auf dem Friedhof in Marnheim (AN0015985 und AN0016111) | 388,93 € |
- zu 5.10 Die Mehraufwendungen bei den Personalkosten ergeben sich ausschließlich im Bereich der Kindertagesstätte (ca. 30.000 €). Im Jahr 2023 wurden Inflationsprämien an alle Mitarbeiter/innen ausgezahlt, was bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt war.

zu 5.11	Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber der Planaufstellung insgesamt 5.480,71 € weniger verausgabt worden. Bei nachfolgenden Buchungsstellen ergaben sich größere Abweichungen:	
	3.6.5.20.524200 Ausgaben für Mittagsbetreuung / Kita	Ansatz zu hoch angesetzt, geänderte Abrechnung -9.215,28 €
	3.6.5.20.529200 Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	Reinigung wurde komplett durch Fremdfirma durchgeführt Kostensteigerungen bei Ansatz noch nicht berücksichtigt
	4.2.4.10.523110 Unterhaltung / Sportplatz	Mehraufwendungen für Pflege, Ansatz zu niedrig 4.403,86 €
	5.4.1.11.523380 Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	erhöhter Ansatz für verschiedene Verkehrssicherungsmaßnahmen nicht ausreichend 5.427,26 €
	5.7.3.10.523200 Heizkosten / Sport- und Freizeitzentrum	hohe Nachzahlung Vorj. und entsprechende VZ lfd. Jahr 12.754,17 €
	5.7.3.10.523202 Stromkosten / Sport- und Freizeitzentrum	Rückzahlung bei Abrechnung Vorjahr und niedrigere VZ für das lfd. Jahr -8.971,22 €

Weiterhin ergaben sich bei einigen sonstigen Buchungsstellen für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Einsparungen gegenüber den Planansätzen.

- zu 5.12 Insgesamt sind 11.686,35 € mehr an Bilanziellen Abschreibungen angefallen. Im Bereich Straßen, Wege, Plätze ergaben sich durch die Aktivierung der Maßnahme "Ausbau Kirchheimer Straße" höhere Abschreibungen. Auch durch die Aktivierung von Teilbeträgen aus der Maßnahme "Erschließung NBG Zwischen den Kirchheimer Wegen" (I-Pauschale und Straßenbeleuchtung) ergaben sich höhere Abschreibungen. Die vorgenannten Umstände waren bei der Ansatzplanung nicht berücksichtigt worden.
- zu 5.13 Aufgrund der Rückzahlung von Gewerbesteuereinnahmen musste eine niedrigere Gewerbesteuerumlage gezahlt werden. Dies führt zu Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (- 35.259,29 €).
- zu 5.15 Auch die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" zeigen sich insgesamt gegenüber den Ansätzen erhöht (+ 3.261,02 €). Hier fielen einerseits Mehraufwendungen aufgrund der Zuführung des Überschusses aus dem Feldwegeetat zum Sonderposten Feldwege von 2.783,82 € an. Zum anderen mussten 5.866,36 € an neuen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen verbucht werden. Bei fast allen übrigen Buchungsstellen ergaben sich Einsparungen gegenüber den Planansätzen.
- zu 5.16 Die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" dagegen konnten um 4.275,13 € verringert werden. Der Ansatz für die Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde konnte aufgrund der immer noch bestehenden Forderung gegenüber der Einheitskasse ganz eingespart werden (- 5.000,00 €).

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)

117.808,10 €

1. Außerordentliche Erträge; Friedhof Marnheim
Erträge durch Ausbuchung aller Grabnutzungsentgelte aufgrund Änderung des § 38 IV GemHVO

5.5.3.10.499100

110.879,50 €

2. Außerordentliche Erträge; Friedhof Elbisheimerhof Erträge durch Ausbuchung aller Grabnutzungsentgelte aufgrund Änderung des § 38 IV GemHVO	5.5.3.15.499100	6.539,67 €
2. Erträge aus der vorzeitigen Räumung von 2 Gräbern auf dem Friedhof in Marnheim (AN0015985 und AN0016111)	5.5.3.10.499100	388,93 €

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)

5.866,36 €

1. Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	3.005,60 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	1.667,17 €

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 % wertberichtet (= Einzelwertberichtigung). Die verbleibenden Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtet (= Pauschalwertberichtigung). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen.
(siehe Anlage 2 zur Dienstordnung unter Punkt 7.5 der Dienstanweisung Rechnungswesen)

3. Einzelwertberichtigungen (Ausbuchung von Forderungen)	Konto 565510	1.193,59 €
3.1 Erstattung von Gde.anteilen am Sozialhilfeaupwand (Altfälle) Abgang Kasseneinnahmereste, da Forderungen uneinbringbar aufgrund von Restschuldbefreiung durch Insolvenz bzw. der Schuldner pfandlos ist und keine Aussicht auf Zahlung besteht (Abschreibung nach § 23 Abs. 2 GemHVO)	3.1.1.10.423200	697,71 €
3.2 Benutzungsgefahren / Kindertagesstätte Abgang Kasseneinnahmereste, da Schuldner verstorben und keine Möglichkeit der Beitreibung besteht (Abschreibung nach § 23 Abs. 2 GemHVO)	3.6.5.20.432100	299,88 €
3.3 Kostenersatz für Mittagessen / Kindertagesstätte Abgang Kasseneinnahmereste, da rückwirkend Leistungen aus dem Sozialfonds des Landes bewilligt wurden	3.6.5.20.434100	196,00 €

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023 in €	Rechnungsergebnis 2023 in %	Abweichungen
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	3.225.510,00 €	2.918.493,74 €	76,40%	-307.016,26 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.000,00 €	66.535,61 €	1,74%	-47.464,39 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	95.000,00 €	101.763,67 €	2,66%	6.763,67 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.7	Zunahme VB bzw. Abnahme Ford. ggü der VG aus Liquiditätskredit	0,00 €	735.769,70 €	19,26%	735.769,70 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	-2.304,21 €	-0,06%	-2.304,21 €
Summe Einzahlungen		3.434.510,00 €	3.820.258,51 €	100,00%	385.748,51 €
Auszahlungen					
6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	3.061.360,00 €	3.104.336,67 €	81,26%	42.976,67 €
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	114.000,00 €	211.921,84 €	5,55%	97.921,84 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	110.750,00 €	504.000,00 €	13,19%	393.250,00 €
6.16	Abnahme VB bzw. Zunahme Ford. ggü der VG aus Liquiditätskrediten	148.400,00 €	0,00 €	0,00%	-148.400,00 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		3.434.510,00 €	3.820.258,51 €	100,00%	385.748,51 €
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 6.6
- zu 6.7 Im Jahr 2023 wurden für die Ortsgemeinde Marnheim Auszahlungen in Höhe von 3.820.258,51 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 3.084.488,81 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Minus in Höhe von - 735.769,70 €.
Der Stand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung verringert sich somit auf insgesamt 1.080.974,32 € (Stand 31.12.2022: 1.816.744,02 €).
- 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 (-2.304,71 €). Weinerhin sind hier Neueinzahlungen auf Miet- und Pachtkautionen ausgewiesen (0,50 € für Verzinsung).
- zu 6.11 Siehe Punkte 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14
- zu 6.15 Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beinhalten neben der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 15.750 € noch eine außerordentliche Schuldentilgung von 488.250 €. Somit konnten alle Investitionskredite zum 31.12.2023 vollständig zurückgezahlt werden.

Entwicklung der Investitionskredite

	2019	2020	2021	2022	2023
Stand 31.12.Vorjahr	1.024.000,00	886.500,00	839.000,00	791.500,00	504.000,00
Neuaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	137.500,00	47.500,00	47.500,00	287.500,00	504.000,00
Stand 31.12.lfd Jahr	886.500,00	839.000,00	791.500,00	504.000,00	0,00
Einwohner 30.06.	1.703	1.708	1.715	1.759	1.786
Pro-Kopf-Verschuldung	520,55	491,22	461,52	286,53	0,00

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Bauplatzverkaufserlöse	3				0,00	
Zinslos gestundete Erschließungsbeiträge	18			12.006,04		12.006,04 KER
Landeszuw. (I-Stock) / Ausbau Gemeindestraßen	2	0,00		25.000,00	25.000,00	
					-13.464,39	
Wiederkehrende Ausbaubeuräge / Gemeindestraßen	2	95.000,00		5.761,05	4.351,05	1.410,00 KER
					90.885,71	3.813,06 KER
						-127,14 P-Rap
Landeszuweisung (Sportstättenförderung) / SPFZZ	20	114.000,00			0,00	117.000,00 KER
Zuwendung Sparkasse für Sportbereich / SPFZZ	20	0,00			55.000,00	
Grabnutzungsentgelte / Friedhof Marnheim	100	0,00		2.944,82	2.663,82	281,00 KER
					3.863,09	2.920,69 KER
Grabnutzungsentgelte / Friedhof Elbisheimerhof	100	0,00			0,00	425,74 KER
<hr/>						
Summe Investitionen Einnahmen		209.000,00	0,00	45.711,91	168.299,28	137.856,53 KER
Kredite für Investitionen	99				0,00	
<hr/>						
Gesamtsumme		209.000,00	0,00	45.711,91	168.299,28	

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Erwerb von Bauerwartungsland	3		72.953,50		0,00	72.953,50 Ealt
Auszahlungen für die Anlage einer Streuobstwiese	5		1.857,86		0,00	1.857,86 Ealt
Landespfl. Ausgleichsmaßn. / unbeb. Grundstücke	25		8.467,67		0,00	8.467,67 Ealt
Bewegliches Anlagevermögen / Kindertagesstätte	10	0,00			2.896,99	
Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	10	0,00	100.000,00	30.116,84	48.665,73 30.116,84	51.334,27 Ealt 100.000,00 Eneu
Bewegliches Anlagevermögen / Spielplätze	29		200,00		0,00	200,00 Ealt
Ausbau von Gemeindestraßen	2		136.917,38		0,00	136.917,38 Ealt
Erschl. NBG "Zwischen den Kirchheimer Wegen"	28	0,00	1.004.473,68	1.062,72	1.062,72 59.154,59	945.319,09 Ealt
Bewegliches Anlagevermögen / SPFZZ	20		4.340,04		0,00	4.340,04 Ealt
Baumaßnahmen Sportbereich / SPFZZ	20	114.000,00	548.038,40		70.024,97	150.000,00 Eneu 471.031,73 Ealt 6.981,70 KAR
Summe Investitionen Ausgaben		114.000,00	1.877.248,53	31.179,56	211.921,84	6.981,70 KAR
AO-Tilgung von Krediten	99		582.934,28		488.250,00 0,00	94.684,28 Ealt 210,25 Eneu
Gesamtsumme		209.000,00	2.460.182,81	31.179,56	700.171,84	2.037.316,07 Erm.

8. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben	Einnahmen		
		abgeschlossen	Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen	Anzahlungen auf Sopo
2 Ausbau von Gemeindestraßen	5.4.1.11				
<u>Auszahlungen für Ausbau Kirchheimer Straße</u>	2015	9.500,00 €			
	2020	27.079,27 €			
	2021	264.596,18 €			
	2022	70.855,28 €			
		<u>372.030,73 €</u>			
<u>Landeszuweisung (I-Stock) für Ausbau</u>	2020		70.000,00 €		
	2023		<u>-13.464,39 €</u>		
			<u>56.535,61 €</u>		
<u>Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen</u>	2021		29.151,06 €		
Passivierung SOPO Straßenbeleuchtung Kaiserstraße	2021		-6.943,06 €		
Passivierung SOPO Straßenbeleuchtung Behatonstraße	2021		-3.293,06 €		
<u>Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen</u>	2022		183.486,21 €		
Passivierung SOPO Entwässerungsanlagen Kaiserstr.	2022		-6.581,83 €		
Passivierung SOPO Entwässerungsanlagen Westring	2022		-2.126,93 €		
<u>Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen</u>	2023		<u>94.571,63 €</u>		
			<u>288.264,02 €</u>		
10 Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	3.6.5.20				
<u>Auszahlungen für Erweiterung und Umbau</u>	2020		1.972,00 €		
	2022		175.463,11 €		
	2023		<u>48.665,73 €</u>		
			<u>226.100,84 €</u>		
14 Erschließung Gewerbegebiet "Am Bahnhof"	5.4.1.11				
<u>Auszahlungen für Erschließung</u>	2011		1.367,46 €		
	2014		<u>416,63 €</u>		
			<u>1.784,09 €</u>		

20 Sanierung Sportbereich / Sport- und Freizeitzentrum**5.7.3.10**

<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	2020	870,58 €
	2022	1.961,60 €
	2023	77.006,67 €
		<hr/> 79.838,85 €
<u>Landeszuweisung (Sportförderung) für Baumaßnahme</u>	2023	117.000,00 €
<u>Zuweisung Sparkasse für Sportbereich</u>	2023	55.000,00 €

20 Bewegl. Vermögen / Sport- und Freizeitzentrum**5.7.3.10**

<u>Zuweisung von Privat für Spielgeräte am SPFZZ</u>	2013	440,04 €
	2019	400,00 €
		<hr/> 840,04 €

25 Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / unbebaute Grundstücke**1.1.4.29**

<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen (WKA Rüss. Berg)</u>	2019	2.332,33 €
<u>KE von privaten Unternehmen (WKA Rüssinger Berg)</u>	2017	10.800,00 €
<u>KE von Privat / NBG Zwischen den Kirchheimer Wegen</u>	2021	4.063,72 €
	2022	602,18 €
		<hr/> 4.665,90 €

28 Erschließung NBG "Zwischen den Kirchheimer Wegen"**5.4.1.11**

<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	2020	264.595,86 €
	2021	428.813,64 €
	2022	2.116,82 €
<u>Aktivierung I-Pauschale Straßenoberfl. entwässerung</u>	2021	-76.187,00 €
<u>Aktivierung Straßenbeleuchtung</u>	2021	-24.609,20 €
	2023	59.154,59 €
		<hr/> 653.884,71 €

<u>Anzahlungen auf SOPO - Erschließungsbeiträge</u>	2021	938.264,85 €
	2022	317.327,37 €
<u>Passivierung SOPO für I-Pauschale</u>	2021	-68.568,30 €
<u>Passivierung SOPO für Straßenbeleuchtung</u>	2021	-22.148,28 €
		<hr/> 1.164.875,64 €

29 Bewegliches Anlagevermögen / Spielplätze	3.6.6.13
--	-----------------

<u>Zuweisung von Privat für Spielgeräte</u>	2021	200,00 €
	Summen	963.940,82 €

9. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2023	Zugang 2023	Abgang 2023	Stand Ende 2023
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038462	40.857,85 €	2.783,82 €		43.641,67 €
Geschäftsanteile bei Volksbank Alzey-Worms	AN0017697	200,00 €			200,00 €
Mietkaution Wohnung Sport- und Freizeitzentrum	VW 8003	1.519,22 €	0,15 €		1.519,37 €
Pachtkaution Gaststätte Sport- u. Freizeitzentrum	VW 8004	3.544,85 €	0,35 €		3.545,20 €
Gesamt:		46.121,92 €	2.784,32 €	0,00 €	48.906,24 €

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.

Zu den möglichen Risiken gehört insbesondere die weiterhin bestehende Gefahr einer Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage durch Stagnation bzw. Rückgang bei der allgemeinen Wirtschaftsentwicklung.

Bezüglich der laufenden Tendenz im Bereich der Verbindlichkeiten der Gemeinde besteht das Risiko einer weiter zunehmenden Kreditbelastung, sowohl im konsumtiven als auch im investiven Bereich. Derzeit existiert ein historisch niedriges Zinsniveau. Steigende Zinsen würden die Gestaltungs- und Handlungsfähigkeit weiter einschränken.

Schließlich hat sich das Land Rheinland-Pfalz aufgrund einer Entscheidung des Verfassungsgerichtshofs RLP mit Änderungen im Finanzausgleich neu positioniert. Allerdings gab es eine Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung nur bei den Kreisen und kreisfreien Städten. Bei den verbandsfreien bzw. kreisangehörigen Gemeinden oder Städten kamen keine positiven Änderungen an. Hier müsste unbedingt auch eine bessere Finanzausstattung für die Ortsgemeinden erfolgen.

Als größere Projekte sind aktuell die Fertigstellung der Erschließung des neuen Baugebietes und Baumaßnahmen im Sportbereich des Sport- und Freizeitzentrums vorgesehen.

Kirchheimbolanden, 28. Mai 2025

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Wienpahl

gez. Bohley

gez. Billenstein

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Bohley)
Abteilungsleiter

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Ortsgemeinde Marnheim
67297 Marnheim

Kreditverzeichnis 2023

Datum: 02.07.2024
Blatt: 1

Kred.-Geber: alle

Währung: €

Kreditgeber/		Kreditnummer	Nominalbetrag	Anfangskapital	Zinsen	Verw.-Kosten	Tilgung	Sch.D.Beihilfe	Restkapital	
Sparkasse Donnersberg		600156475/01	630.000,00	504.000,00	2.654,09		504.000,00		0,00	
Summen Mandant:	Schuldenstand Beginn:	504.000,00			2.654,09	0,00	504.000,00	0,00	Schuldenstand Ende:	0,00

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2023

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben		1.933.940,00	1.650.246,08	-283.693,92
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	17.300,00	17.096,81	-203,19
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	230.000,00	238.325,15	8.325,15
6.1.1.00.401300	Gewerbesteuer	740.000,00	427.233,48	-312.766,52
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	807.050,00	830.922,94	23.872,94
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.630,00	32.663,94	33,94
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	11.500,00	12.085,00	585,00
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	95.460,00	91.918,76	-3.541,24
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.253.800,00	1.278.219,16	24.419,16
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	416,90	416,90
1.1.4.23.414430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.460,00	2.465,61	5,61
1.1.4.30.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.7.2.00.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.2.00.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	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	1.194,86	1.194,86
3.6.5.20.414430	Personalkostenzuschüsse vom Kreis	810.000,00	833.000,00	23.000,00
3.6.5.20.414431	Kreiszuweisungen für Kindertagesstätte	4.000,00	534,57	-3.465,43
3.6.5.20.414900	Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.740,00	11.746,14	6,14
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.070,00	1.070,50	0,50
4.2.4.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.520,00	56.970,60	1.450,60
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	260,00	20,70	-239,30
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,00	11,61	1,61
5.5.3.10.414410	Bundeszuweisung für Kriegsgräber	100,00	132,25	32,25
5.5.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.940,00	1.941,45	1,45
5.5.3.15.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.15.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30,00	36,62	6,62
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.600,00	29.588,94	-11,06
5.7.3.10.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	5.750,00	5.750,00	0,00
5.7.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.660,00	30.668,86	8,86
5.7.3.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.970,00	2.968,85	-1,15

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
5.7.5.00.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400,00	397,70	-2,30
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	234.000,00	237.012,00	3.012,00
6.1.1.00.411300	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	62.290,00	62.291,00	1,00
E 3	Erträge der sozialen Sicherung			
3.1.1.10.423200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
1.1.4.23.432100	Benutzungsentgelt für Bürgerraum	160,00	80,00	-80,00
3.6.5.20.432100	Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	2.000,00	7.299,27	5.299,27
3.6.5.20.434100	Kostenersatz für Mittagessen	40.000,00	40.729,86	729,86
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	29.220,00	32.007,35	2.787,35
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.280,00	3.354,34	-925,66
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	1.500,00	510,00	-990,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	5.860,00	5.931,46	71,46
5.5.3.15.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	380,00	370,45	-9,55
5.5.5.90.432100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	200,00	200,00	0,00
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	4.800,00	4.797,59	-2,41
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.432100	Benutzungsentgelt für Halle	1.000,00	800,00	-200,00
5.7.3.11.432290	Benutzungsgebühren und ähnln. Entgelte / Kegelbahn	0,00	404,00	404,00
5.7.3.13.432290	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.441200	Erbbauzins Schützenverein	40,00	43,43	3,43
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	17.530,00	18.289,00	759,00
1.1.4.29.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.443100	Erträge Auflösung Sopo / Bauko.zuschüsse u. ähnln. Entg.	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	720,00	720,00
5.7.3.10.441200	Mieteinnahmen / Wohnung Sport- und Freizeitzentrum	6.440,00	6.571,81	131,81
5.7.3.11.441200	Pachteinnahmen / Kegelbahn	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.441200	Pachteinnahmen / Gaststätte (inkl. Nebenkosten)	12.150,00	7.293,72	-4.856,28
5.7.3.13.441200	Pachteinnahmen / Sauna	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.441200	Mieten und Pachten / u.a. Plakatanschlag	300,00	626,05	326,05
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	10,00	11,37	1,37
1.1.4.29.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200,00	0,00	-200,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
1.1.4.50.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	400,00	270,68	-129,32
5.4.1.11.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.000,00	3.593,80	-1.406,20
5.5.3.15.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	214,20	214,20
5.7.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	400,00	269,82	-130,18
5.7.3.12.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	100,00	180,21	80,21
E 7 Sonstige laufende Erträge		83.700,00	102.967,13	19.267,13
1.1.1.40.461140	Verkaufserlöse / BGA unter 1.000 € netto	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	3.450,00	3.450,00
3.6.5.20.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	665,12	665,12
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	60.000,00	67.193,98	7.193,98
5.4.1.50.462501	Konzessionsabgaben / Gas	4.000,00	3.240,60	-759,40
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	18.200,00	20.183,92	1.983,92
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	811,17	811,17
5.7.3.10.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	3.291,06	3.291,06
5.7.3.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.462900	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	4.131,28	4.131,28

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>				
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.403.410,00	3.166.000,78	-237.409,22
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.117.000,00	1.145.864,96	28.864,96
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	18.000,00	16.965,36	-1.034,64
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	3.000,00	0,00	-3.000,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	2.600,00	800,00	-1.800,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	2.500,00	8.860,00	6.360,00
1.1.1.40.511300	Ehrensold	5.700,00	5.616,00	-84,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	1.445,00	1.445,00
1.1.2.00.501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	80.000,00	80.795,69	795,69
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.600,00	1.280,49	-319,51
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	6.400,00	5.961,57	-438,43
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	18.000,00	16.567,05	-1.432,95
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
1.1.2.00.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	150,00	79,80	-70,20
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	8.423,65	8.423,65
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	1.100,00	109,17	-990,83
3.6.5.20.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	720.000,00	764.582,41	44.582,41
3.6.5.20.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	14.000,00	11.862,16	-2.137,84
3.6.5.20.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	58.000,00	55.392,02	-2.607,98
3.6.5.20.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	155.000,00	153.615,03	-1.384,97
3.6.5.20.505200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	500,00	241,44	-258,56
3.6.5.20.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	9.200,00	1.877,94	-7.322,06
5.5.3.10.501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	7.000,00	5.769,00	-1.231,00
5.5.3.10.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	2.100,00	1.629,36	-470,64
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	8.000,00	3.341,35	-4.658,65
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	200,00	0,00	-200,00
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	650,00	310,45	-339,55
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	1.800,00	340,02	-1.459,98
5.7.3.10.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	100,00	0,00	-100,00
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		388.990,00	383.509,29	-5.480,71
1.1.1.30.523700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	100,00	0,00	-100,00
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	0,00	0,00
1.1.1.40.523800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.523700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.523203	Abgaben / Sonstige bebaute Grundstück	10,00	8,95	-1,05
1.1.4.23.523130	Unterhaltung / Rathaus	450,00	440,30	-9,70
1.1.4.23.523200	Heizkosten / Rathaus	6.000,00	6.060,18	60,18
1.1.4.23.523202	Stromkosten / Rathaus	800,00	396,84	-403,16
1.1.4.23.523203	Abgaben / Rathaus	1.500,00	1.979,83	479,83
1.1.4.23.523210	WKB Ausbau / Rathaus	0,00	95,29	95,29
1.1.4.23.523700	Unterhaltung BGA / Rathaus	200,00	51,31	-148,69
1.1.4.23.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.23.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	81,57	-18,43
1.1.4.23.529200	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	700,00	0,00	-700,00
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	2.000,00	1.712,31	-287,69
1.1.4.29.523203	Abgaben / Unbebaute Grundstücke	1.500,00	667,21	-832,79
1.1.4.29.523210	WKB Ausbau / unbebaute Grundstücke	0,00	208,61	208,61
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	900,00	0,00	-900,00
1.1.4.30.523202	Stromkosten / Bauhof	150,00	64,99	-85,01
1.1.4.30.523203	Abgaben / Bauhof	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	3.000,00	743,97	-2.256,03
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	3.000,00	2.573,02	-426,98
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	1.500,00	520,79	-979,21
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	900,00	176,63	-723,37
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	300,00	47,60	-252,40
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	200,00	224,31	24,31
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.7.2.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Bücherei	450,00	0,00	-450,00
2.8.1.00.523700	Unterhaltung BGA	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	300,00	0,00	-300,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	300,00	0,00	-300,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.800,00	414,68	-1.385,32
3.6.2.00.524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Jugendarbeit)	450,00	0,00	-450,00
3.6.5.20.523130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	10.000,00	6.800,45	-3.199,55
3.6.5.20.523200	Heizkosten	7.000,00	4.230,09	-2.769,91
3.6.5.20.523202	Stromkosten	6.000,00	6.962,22	962,22
3.6.5.20.523203	Abgaben / Kindertagesstätte	3.500,00	4.209,09	709,09
3.6.5.20.523210	WKB Ausbau / Kindertagesstätte	0,00	717,13	717,13
3.6.5.20.523700	Unterhaltung BGA	500,00	3.156,05	2.656,05

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
3.6.5.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	700,00	2.801,77	2.101,77
3.6.5.20.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.600,00	2.885,17	1.285,17
3.6.5.20.524200	Ausgaben für Mittagsbetreuung	50.000,00	40.784,72	-9.215,28
3.6.5.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.500,00	3.148,96	648,96
3.6.5.20.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Kita	500,00	616,22	116,22
3.6.5.20.524901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.500,00	1.889,50	389,50
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	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	25.000,00	35.249,47	10.249,47
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	450,00	82,11	-367,89
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA	270,00	0,00	-270,00
3.6.6.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
3.6.6.13.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.523110	Unterhaltung / Sportplatz	4.500,00	8.903,86	4.403,86
4.2.4.10.523203	Abgaben / Sportplatz	1.500,00	1.634,89	134,89
4.2.4.10.523700	Unterhaltung BGA	90,00	0,00	-90,00
4.2.4.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
5.4.1.11.523203	Abgaben / Straßen, Wege, Plätze	300,00	119,41	-180,59
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableit. v. Niederschl.wasser i.d. Kanalisation	75.000,00	71.836,00	-3.164,00
5.4.1.11.523210	WKB Ausbau / Straßen, Wege, Plätze	0,00	52,89	52,89
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	30.000,00	35.427,26	5.427,26
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	90,00	131,83	41,83
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	20.000,00	18.148,85	-1.851,15
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	8.000,00	10.200,99	2.200,99
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	180,00	0,00	-180,00
5.4.1.13.523210	WKB Ausbau / Buswartehallen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	5.000,00	4.218,26	-781,74
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	450,00	690,20	240,20
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	2.500,00	1.488,16	-1.011,84
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	1.000,00	803,47	-196,53
5.5.3.10.523210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	90,00	17,40	-72,60
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	68,10	18,10
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	5.000,00	2.641,80	-2.358,20
5.5.3.15.523110	Unterhaltung / Friedhof Elbisheimerhof	200,00	39,49	-160,51
5.5.3.15.523203	Abgaben / Friedhof Elbisheimerhof	200,00	169,70	-30,30
5.5.3.15.529200	Grabherstellungskosten	0,00	1.165,96	1.165,96

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>				
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	5.000,00	1.443,17	-3.556,83
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Sport- und Freizeitzentrum	10.000,00	13.040,74	3.040,74
5.7.3.10.523200	Heizkosten	20.000,00	32.754,17	12.754,17
5.7.3.10.523202	Stromkosten	24.000,00	15.028,78	-8.971,22
5.7.3.10.523203	Abgaben / Sport- und Freizeitzentrum	6.000,00	4.063,44	-1.936,56
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	270,00	918,07	648,07
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	450,00	299,52	-150,48
5.7.3.10.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	1.409,45	409,45
5.7.3.10.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.529200	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	10.000,00	12.951,31	2.951,31
5.7.3.11.523140	Unterhaltung / Kegelbahn	700,00	44,23	-655,77
5.7.3.11.523200	Heizkosten / Kegelbahn	2.000,00	898,27	-1.101,73
5.7.3.11.523202	Stromkosten / Kegelbahn	800,00	266,13	-533,87
5.7.3.11.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.523130	Unterhaltung / Gaststätte Sport- und Freizeitzentrum	1.000,00	5.268,44	4.268,44
5.7.3.12.523200	Heizkosten / Gaststätte	3.500,00	1.487,77	-2.012,23
5.7.3.12.523202	Stromkosten / Gaststätte	1.500,00	752,56	-747,44
5.7.3.12.523203	Abgaben / Gaststätte	1.000,00	848,51	-151,49
5.7.3.12.523700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.523140	Unterhaltung / Sauna	450,00	20,73	-429,27
5.7.3.13.523200	Heizkosten / Sauna	750,00	421,07	-328,93
5.7.3.13.523202	Stromkosten / Sauna	1.400,00	22,46	-1.377,54
5.7.3.13.523203	Abgaben / Sauna	1.200,00	158,19	-1.041,81
5.7.3.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.13.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	1.800,00	794,14	-1.005,86
5.7.3.90.523110	Unterhaltung / Gelände Bahnhaltepunkt	900,00	0,00	-900,00
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	2.000,00	1.669,54	-330,46
5.7.3.90.523203	Abgaben	50,00	35,70	-14,30
5.7.3.90.523210	WKB Ausbau / Glockenturm	0,00	18,03	18,03
5.7.5.00.523100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.523390	Unterhaltung / Schaukästen	220,00	0,00	-220,00
5.7.5.00.523700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.525430	Kostenerstattungen an Gden. und Gde.verbände	500,00	1.135,01	635,01

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
E 11 Abschreibungen		238.510,00	250.196,35	11.686,35
1.1.1.30.532200	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände aus Zuwendungen	500,00	500,00	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
1.1.4.23.534700	Abschreibungen für Rathaus / Gebäude etc.	4.130,00	4.125,20	-4,80
1.1.4.23.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	1.000,00	999,79	-0,21
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	210,00	207,37	-2,63
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	6.030,00	6.025,56	-4,44
1.1.4.30.538500	Abschreibungen für BGA	140,00	137,62	-2,38
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
2.7.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.532200	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.534200	Abschreibungen für Kindertagesstätte / Gebäude etc.	16.250,00	16.243,25	-6,75
3.6.5.20.538500	Abschreibungen für BGA / Kita	3.710,00	4.009,02	299,02
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	1.180,00	1.176,91	-3,09
4.2.4.10.534500	Abschreibungen für Sportplatz	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	2.180,00	2.176,76	-3,24
5.4.1.11.535100	Abschreibungen für Brücken etc.	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	107.120,00	117.743,68	10.623,68
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	6.520,00	7.213,72	693,72
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	100,00	103,92	3,92
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	4.710,00	4.702,90	-7,10
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	700,00	697,16	-2,84
5.5.3.15.534900	Abschreibungen für Friedhof	100,00	95,50	-4,50
5.5.3.15.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	29.600,00	29.588,94	-11,06

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Sport- und Freizeitzentrum / Gebäude etc.	47.000,00	46.986,85	-13,15
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.900,00	1.906,25	6,25
5.7.3.12.538500	Abschreibungen für BGA	280,00	273,70	-6,30
5.7.3.90.534900	Abschreibungen für Glockenturm etc.	4.640,00	4.637,41	-2,59
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	90,00	225,24	135,24
5.7.5.00.532200	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände aus Zuwendungen	420,00	419,60	-0,40
5.7.5.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.504.620,00	1.469.360,71	-35.259,29
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	100,00	40,41	-59,59
2.8.1.00.541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	1.350,00	0,00	-1.350,00
3.6.2.00.541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.541900	Zuwendung zu den Unterhaltungskosten der Sportanlage	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.541430	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gden. und Gde.verbände	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	68.000,00	31.889,30	-36.110,70
6.1.1.00.544120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	822.830,00	824.127,00	1.297,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	612.340,00	613.304,00	964,00
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen		45.520,00	48.781,02	3.261,02
1.1.1.30.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.563600	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben (EwVersamml., etc.)	180,00	0,00	-180,00
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	800,00	468,37	-331,63
1.1.1.40.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	130,00	0,00	-130,00
1.1.1.40.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	90,00	0,00	-90,00
1.1.1.40.569200	Verfügungsmittel	410,00	0,00	-410,00
1.1.1.70.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	250,00	330,00	80,00
1.1.2.00.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.561300	Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.561500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500,00	189,18	-310,82
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.000,00	1.136,75	136,75
1.1.2.00.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	100,00	8,74	-91,26
1.1.4.23.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	700,00	499,80	-200,20
1.1.4.23.564100	Versicherungsbeiträge / Rathaus	300,00	277,74	-22,26
1.1.4.23.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.000,00	10.000,00	0,00
1.1.4.29.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	493,85	493,85
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge	1.300,00	1.263,14	-36,86

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	500,00	336,00	-164,00
1.1.4.50.563100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	800,00	0,00	-800,00
1.1.4.50.563200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.563300	Porto und Versandkosten	150,00	0,00	-150,00
1.1.4.50.563410	Telefonkosten	150,00	0,00	-150,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge	5.500,00	5.555,81	55,81
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	8.000,00	8.269,22	269,22
1.1.4.50.564900	Selbstbeteiligung an Haftpflichtschaden	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	200,00	290,00	90,00
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge / Heimat- und sonstige Kulturpflege	600,00	273,70	-326,30
2.8.1.00.564200	Mitgliedsbeiträge / Verbände und Vereine	420,00	422,00	2,00
3.1.1.10.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	697,71	697,71
3.6.5.20.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	700,00	320,00	-380,00
3.6.5.20.561300	Aufwendungen für Dienstreisen	700,00	230,76	-469,24
3.6.5.20.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.000,00	73,00	-927,00
3.6.5.20.562430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	300,00	1.206,00	906,00
3.6.5.20.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.563100	Büromaterial	300,00	712,69	412,69
3.6.5.20.563200	Bücher und Zeitschriften / Kindertagesstätte	350,00	84,99	-265,01
3.6.5.20.563300	Porto und Versandkosten	20,00	37,49	17,49
3.6.5.20.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	1.500,00	673,20	-826,80
3.6.5.20.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.564100	Versicherungsbeiträge	1.200,00	1.302,67	102,67
3.6.5.20.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	495,88	495,88
3.6.5.20.569900	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben	220,00	0,00	-220,00
4.2.4.10.564100	Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	0,00
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
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	50,00	7,47	-42,53
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	300,00	287,96	-12,04
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	200,00	278,78	78,78
5.5.3.15.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	2.783,82	2.783,82
5.7.3.10.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
5.7.3.10.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	256,49	256,49
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	3.500,00	1.885,21	-1.614,79

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.3.10.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.7.3.11.564100	Versicherungsbeiträge / Kegelbahn	500,00	489,88	-10,12
5.7.3.12.564100	Versicherungsbeiträge / Gaststätte	900,00	811,38	-88,62
5.7.3.12.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.564100	Versicherungsbeiträge / Sauna	200,00	229,64	29,64
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge	400,00	425,37	25,37
5.7.5.00.564300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	400,00	403,80	3,80
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	3.005,60	3.005,60
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	1.667,17	1.667,17
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.294.640,00	3.297.712,33	3.072,33
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	108.770,00	-131.711,55	-240.481,55
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	8.713,69	8.713,69
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	8.562,28	8.562,28
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	146,35	146,35
6.1.2.00.479900	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00
6.2.6.00.475100	Erträge aus Dividenden	0,00	5,06	5,06
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.730,00	3.454,87	-4.275,13
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	0,00	-5.000,00
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	2.730,00	2.654,09	-75,91
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	800,28	800,28
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,50	0,50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.730,00	5.258,82	12.988,82
E 20	Ordentliches Ergebnis	101.040,00	-126.452,73	-227.492,73
	Außerordentliche Erträge	0,00	117.808,10	117.808,10
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
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
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	111.268,43	111.268,43
5.5.3.15.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	6.539,67	6.539,67
5.5.5.90.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
5.7.5.00.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.599100	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	117.808,10	117.808,10
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	101.040,00	-8.644,63	-109.684,63
nachrichtlich:				
Gesamterträge		3.403.410,00	3.292.522,57	-110.887,43
Gesamtaufwendungen		3.302.370,00	3.301.167,20	-1.202,80
Differenz		101.040,00	-8.644,63	-109.684,63
Gesamtfiananzplan OG neu				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.940,00	1.580.386,56	-353.553,44
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	17.300,00	17.203,29	-96,71
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	230.000,00	236.994,12	6.994,12
6.1.1.00.601300	Gewerbesteuer	740.000,00	346.226,73	-393.773,27
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	807.050,00	849.340,38	42.290,38
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.630,00	33.631,03	1.001,03
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	11.500,00	12.337,91	837,91
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	95.460,00	84.653,10	-10.806,90
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.117.140,00	1.140.731,58	23.591,58
1.1.2.00.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	416,90	416,90
1.1.4.23.614430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
2.7.2.00.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.2.00.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	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	1.194,86	1.194,86
3.6.5.20.614430	Personalkostenzuschüsse vom Kreis	810.000,00	833.000,00	23.000,00
3.6.5.20.614431	Kreiszuweisungen für Kindertagesstätte	4.000,00	534,57	-3.465,43

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
3.6.5.20.614900	Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	1.000,00	400,00	-600,00
4.2.4.10.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.614410	Bundeszweisung für Kriegsgräber	100,00	132,25	32,25
5.5.3.10.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.15.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	5.750,00	5.750,00	0,00
5.7.3.10.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.611100	Schlüsselzuweisungen	234.000,00	237.012,00	3.012,00
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	62.290,00	62.291,00	1,00
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	87,50	87,50
3.1.1.10.623200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	87,50	87,50
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		49.660,00	52.760,43	3.100,43
1.1.4.23.632100	Benutzungsentgelt für Bürgerraum	160,00	80,00	-80,00
3.6.5.20.632100	Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	2.000,00	6.940,51	4.940,51
3.6.5.20.634100	Kostenersatz für Mittagessen	40.000,00	39.077,32	-922,68
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	1.500,00	510,00	-990,00
5.5.5.90.632100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	200,00	200,00	0,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	4.800,00	4.748,60	-51,40
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Halle	1.000,00	800,00	-200,00
5.7.3.11.632290	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte / Kegelbahn	0,00	404,00	404,00
5.7.3.13.632290	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		36.460,00	31.500,21	-4.959,79
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.641200	Erbbauzins Schützenverein	40,00	43,43	3,43
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	17.530,00	18.289,00	759,00
1.1.4.29.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	720,00	720,00
5.7.3.10.641200	Mieteinnahmen / Wohnung Sport- und Freizeitzentrum	6.440,00	6.935,49	495,49
5.7.3.11.641200	Pachteinnahmen / Kegelbahn	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.641200	Pachteinnahmen / Gaststätte (inkl. Nebenkosten)	12.150,00	5.169,62	-6.980,38
5.7.3.13.641200	Pachteinnahmen / Sauna	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.641200	Mieten und Pachten / u.a. Plakatanschlag	300,00	342,67	42,67
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.110,00	7.656,12	1.546,12
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	10,00	8,95	-1,05
1.1.4.29.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200,00	2.902,33	2.702,33
1.1.4.50.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfiananzplan OG neu				
3.6.5.20.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	400,00	0,00	-400,00
5.4.1.11.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.000,00	4.093,60	-906,40
5.5.3.15.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	400,00	299,80	-100,20
5.7.3.12.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	100,00	351,44	251,44
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen		82.200,00	97.621,66	15.421,66
1.1.1.40.661140	Verkaufserlöse / BGA unter 1.000 € netto	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	1.975,00	1.975,00
3.6.5.20.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	925,93	925,93
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom	60.000,00	67.193,98	7.193,98
5.4.1.50.662501	Konzessionsabgaben / Gas	4.000,00	3.240,60	-759,40
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	18.200,00	20.183,92	1.983,92
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	811,17	811,17
5.7.3.10.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	3.291,06	3.291,06
5.7.3.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.225.510,00	2.910.744,06	-314.765,94
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.114.500,00	1.127.337,31	12.837,31
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	18.000,00	17.130,36	-869,64
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	3.000,00	0,00	-3.000,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	2.600,00	780,00	-1.820,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	5.700,00	5.672,00	-28,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.2.00.701900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	80.000,00	80.795,69	795,69
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.600,00	1.280,49	-319,51
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	6.400,00	5.961,57	-438,43
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	18.000,00	16.567,05	-1.432,95
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
1.1.2.00.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	150,00	79,80	-70,20
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	1.100,00	109,17	-990,83
3.6.5.20.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	720.000,00	764.582,41	44.582,41
3.6.5.20.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	14.000,00	11.862,16	-2.137,84
3.6.5.20.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	58.000,00	55.392,02	-2.607,98
3.6.5.20.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	155.000,00	153.615,03	-1.384,97
3.6.5.20.705200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	500,00	241,44	-258,56
3.6.5.20.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	9.200,00	1.877,94	-7.322,06
5.5.3.10.701900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	7.000,00	5.769,00	-1.231,00
5.5.3.10.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	2.100,00	1.629,36	-470,64
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	8.000,00	3.341,35	-4.658,65
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	200,00	0,00	-200,00
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	650,00	310,45	-339,55
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	1.800,00	340,02	-1.459,98
5.7.3.10.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	100,00	0,00	-100,00
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		388.990,00	374.180,52	-14.809,48
1.1.1.30.723700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	100,00	0,00	-100,00
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	0,00	0,00
1.1.1.40.723800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.723700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.723203	Abgaben / Sonstige bebaute Grundstück	10,00	8,95	-1,05
1.1.4.23.723130	Unterhaltung / Rathaus	450,00	440,30	-9,70
1.1.4.23.723200	Heizkosten / Rathaus	6.000,00	6.060,18	60,18
1.1.4.23.723202	Stromkosten / Rathaus	800,00	396,84	-403,16
1.1.4.23.723203	Abgaben / Rathaus	1.500,00	2.211,14	711,14
1.1.4.23.723210	WKB Ausbau / Rathaus	0,00	95,29	95,29
1.1.4.23.723700	Unterhaltung BGA / Rathaus	200,00	51,31	-148,69
1.1.4.23.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.23.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	81,57	-18,43

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.4.23.729200	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	700,00	0,00	-700,00
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	2.000,00	1.712,31	-287,69
1.1.4.29.723203	Abgaben / Unbebaute Grundstücke	1.500,00	882,00	-618,00
1.1.4.29.723210	WKB Ausbau / unbebaute Grundstücke	0,00	208,61	208,61
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	900,00	0,00	-900,00
1.1.4.30.723202	Stromkosten / Bauhof	150,00	64,99	-85,01
1.1.4.30.723203	Abgaben / Bauhof	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	3.000,00	743,97	-2.256,03
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	3.000,00	2.764,05	-235,95
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	1.500,00	570,65	-929,35
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	900,00	176,63	-723,37
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	300,00	47,60	-252,40
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	200,00	212,91	12,91
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.7.2.00.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Bücherei	450,00	0,00	-450,00
2.8.1.00.723700	Unterhaltung BGA	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	300,00	0,00	-300,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	300,00	0,00	-300,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.800,00	325,72	-1.474,28
3.6.2.00.724900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Jugendarbeit)	450,00	0,00	-450,00
3.6.5.20.723130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	10.000,00	6.808,62	-3.191,38
3.6.5.20.723200	Heizkosten	7.000,00	4.230,09	-2.769,91
3.6.5.20.723202	Stromkosten	6.000,00	6.962,22	962,22
3.6.5.20.723203	Abgaben / Kindertagesstätte	3.500,00	4.328,18	828,18
3.6.5.20.723210	WKB Ausbau / Kindertagesstätte	0,00	717,13	717,13
3.6.5.20.723700	Unterhaltung BGA	500,00	3.156,05	2.656,05
3.6.5.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	700,00	2.876,15	2.176,15
3.6.5.20.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	1.600,00	2.885,17	1.285,17
3.6.5.20.724200	Ausgaben für Mittagsbetreuung	50.000,00	36.447,47	-13.552,53
3.6.5.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.500,00	2.884,31	384,31
3.6.5.20.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Kita	500,00	616,22	116,22
3.6.5.20.724901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.500,00	1.242,23	-257,77
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	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	25.000,00	34.636,81	9.636,81
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	450,00	162,27	-287,73
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA	270,00	0,00	-270,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
3.6.6.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
3.6.6.13.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.723110	Unterhaltung / Sportplatz	4.500,00	9.046,92	4.546,92
4.2.4.10.723203	Abgaben / Sportplatz	1.500,00	1.714,89	214,89
4.2.4.10.723700	Unterhaltung BGA	90,00	0,00	-90,00
4.2.4.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
5.4.1.11.723203	Abgaben / Straßen, Wege, Plätze	300,00	119,36	-180,64
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableit. v. Niederschl.wasser i.d. Kanalisation	75.000,00	71.836,00	-3.164,00
5.4.1.11.723210	WKB Ausbau / Straßen, Wege, Plätze	0,00	52,89	52,89
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	30.000,00	34.136,21	4.136,21
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	90,00	131,83	41,83
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	20.000,00	16.644,63	-3.355,37
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	8.000,00	10.200,99	2.200,99
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	180,00	0,00	-180,00
5.4.1.13.723210	WKB Ausbau / Buswartehallen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	5.000,00	3.967,13	-1.032,87
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	450,00	690,20	240,20
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	2.500,00	1.488,16	-1.011,84
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	1.000,00	1.214,34	214,34
5.5.3.10.723210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	90,00	17,40	-72,60
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	90,00	0,00	-90,00
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	68,10	18,10
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	5.000,00	3.141,60	-1.858,40
5.5.3.15.723110	Unterhaltung / Friedhof Elbisheimerhof	200,00	0,00	-200,00
5.5.3.15.723203	Abgaben / Friedhof Elbisheimerhof	200,00	202,60	2,60
5.5.3.15.729200	Grabherstellungskosten	0,00	1.165,96	1.165,96
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	5.000,00	2.744,44	-2.255,56
5.7.3.10.723130	Unterhaltung / Sport- und Freizeitzentrum	10.000,00	13.267,69	3.267,69
5.7.3.10.723200	Heizkosten	20.000,00	32.754,17	12.754,17
5.7.3.10.723202	Stromkosten	24.000,00	15.028,78	-8.971,22
5.7.3.10.723203	Abgaben / Sport- und Freizeitzentrum	6.000,00	4.061,37	-1.938,63
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	270,00	745,52	475,52
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	450,00	299,52	-150,48
5.7.3.10.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	1.774,78	774,78
5.7.3.10.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.729200	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	10.000,00	12.951,30	2.951,30

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.7.3.11.723140	Unterhaltung / Kegelbahn	700,00	44,23	-655,77
5.7.3.11.723200	Heizkosten / Kegelbahn	2.000,00	898,27	-1.101,73
5.7.3.11.723202	Stromkosten / Kegelbahn	800,00	266,13	-533,87
5.7.3.11.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.723130	Unterhaltung / Gaststätte Sport- und Freizeitzentrum	1.000,00	1.271,59	271,59
5.7.3.12.723200	Heizkosten / Gaststätte	3.500,00	1.487,77	-2.012,23
5.7.3.12.723202	Stromkosten / Gaststätte	1.500,00	752,56	-747,44
5.7.3.12.723203	Abgaben / Gaststätte	1.000,00	848,51	-151,49
5.7.3.12.723700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.13.723140	Unterhaltung / Sauna	450,00	20,73	-429,27
5.7.3.13.723200	Heizkosten / Sauna	750,00	421,07	-328,93
5.7.3.13.723202	Stromkosten / Sauna	1.400,00	22,46	-1.377,54
5.7.3.13.723203	Abgaben / Sauna	1.200,00	158,19	-1.041,81
5.7.3.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.13.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	1.800,00	702,01	-1.097,99
5.7.3.90.723110	Unterhaltung / Gelände Bahnhaltepunkt	900,00	0,00	-900,00
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	2.000,00	1.619,54	-380,46
5.7.3.90.723203	Abgaben	50,00	39,70	-10,30
5.7.3.90.723210	WKB Ausbau / Glockenturm	0,00	18,03	18,03
5.7.5.00.723100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.723390	Unterhaltung / Schaukästen	220,00	0,00	-220,00
5.7.5.00.723700	Unterhaltung BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.725430	Kostenerstattungen an Gden. und Gde.verbände	500,00	1.135,01	635,01
F 11 nicht besetzt		0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.504.620,00	1.558.914,19	54.294,19
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	100,00	40,41	-59,59
2.8.1.00.741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	1.350,00	787,50	-562,50
3.6.2.00.741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.741900	Zuwendung zu den Unterhaltungskosten der Sportanlage	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.741430	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gden. und Gde.verbände	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerrumlage	68.000,00	120.655,28	52.655,28
6.1.1.00.744120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	822.830,00	824.127,00	1.297,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	612.340,00	613.304,00	964,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	45.520,00	40.434,78	-5.085,22
1.1.1.30.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.763600	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben (EwVersamml., etc.)	180,00	0,00	-180,00
1.1.1.30.769700	Ehrengaben / Altersjubilare	800,00	468,37	-331,63
1.1.1.40.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	130,00	0,00	-130,00
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	90,00	0,00	-90,00
1.1.1.40.769200	Verfügungsmittel	410,00	0,00	-410,00
1.1.1.70.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	250,00	440,00	190,00
1.1.2.00.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.761300	Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.761500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500,00	287,19	-212,81
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.000,00	1.177,50	177,50
1.1.2.00.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	100,00	9,62	-90,38
1.1.4.23.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	700,00	499,80	-200,20
1.1.4.23.764100	Versicherungsbeiträge / Rathaus	300,00	277,74	-22,26
1.1.4.29.762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.000,00	10.000,00	0,00
1.1.4.29.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	493,85	493,85
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge	1.300,00	1.263,14	-36,86
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	500,00	336,00	-164,00
1.1.4.50.763100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	800,00	0,00	-800,00
1.1.4.50.763200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.763300	Porto und Versandkosten	150,00	0,00	-150,00
1.1.4.50.763410	Telefonkosten	150,00	0,00	-150,00
1.1.4.50.764100	Versicherungsbeiträge	5.500,00	5.555,81	55,81
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	8.000,00	8.269,22	269,22
1.1.4.50.764900	Selbstbeteiligung an Haftpflichtschaden	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.763500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	200,00	290,00	90,00
2.8.1.00.764100	Versicherungsbeiträge / Heimat- und sonstige Kulturflege	600,00	273,70	-326,30
2.8.1.00.764200	Mitgliedsbeiträge / Verbände und Vereine	420,00	422,00	2,00
3.6.5.20.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	700,00	320,00	-380,00
3.6.5.20.761300	Aufwendungen für Dienstreisen	700,00	230,76	-469,24
3.6.5.20.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.000,00	39,00	-961,00
3.6.5.20.762430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	300,00	1.206,00	906,00
3.6.5.20.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.763100	Büromaterial	300,00	712,69	412,69
3.6.5.20.763200	Bücher und Zeitschriften / Kindertagesstätte	350,00	84,99	-265,01

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfiananzplan OG neu				
3.6.5.20.763300	Porto und Versandkosten	20,00	37,49	17,49
3.6.5.20.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	1.500,00	673,20	-826,80
3.6.5.20.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.764100	Versicherungsbeiträge	1.200,00	1.302,67	102,67
3.6.5.20.769900	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben	220,00	0,00	-220,00
4.2.4.10.764100	Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	0,00
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
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	50,00	7,47	-42,53
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	300,00	287,96	-12,04
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	200,00	367,08	167,08
5.5.3.15.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	600,00	599,76	-0,24
5.7.3.10.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	256,49	256,49
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	3.500,00	1.885,21	-1.614,79
5.7.3.11.764100	Versicherungsbeiträge / Kegelbahn	500,00	489,88	-10,12
5.7.3.12.764100	Versicherungsbeiträge / Gaststätte	900,00	811,38	-88,62
5.7.3.13.764100	Versicherungsbeiträge / Sauna	200,00	229,64	29,64
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge	400,00	425,37	25,37
5.7.5.00.764300	Mitgliedsbeiträge, Sonstige Beiträge	400,00	403,80	3,80
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.053.630,00	3.100.866,80	47.236,80
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	171.880,00	-190.122,74	-362.002,74
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	7.749,68	7.749,68
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	7.598,27	7.598,27
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	146,35	146,35
6.1.2.00.679900	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00
6.2.6.00.675100	Erträge aus Dividenden	0,00	5,06	5,06
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	7.730,00	3.469,87	-4.260,13
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	5.000,00	0,00	-5.000,00
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	2.730,00	2.654,09	-75,91
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	815,28	815,28
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.730,00	4.279,81	12.009,81
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	164.150,00	-185.842,93	-349.992,93
	Außerordentliche Einzahlungen			
		0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfiananzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
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		164.150,00	-185.842,93	-349.992,93
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		114.000,00	66.535,61	-47.464,39
3.6.5.20/0010.681742 Landeszuweisungen / Kindertagesstätte		0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0010.681790 Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen		0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0029.681790 Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.681742 Landeszuweisung (I-Stock) / Ausbau Gemeindestraßen		0,00	11.535,61	11.535,61
5.5.5.90/0017.681790 Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0015.681662 Landeszuweisung für Generalsanierung (KI 3.0 u. I-Stock)		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0020.681742 Landeszuweisung (Sportstättenförderung)		114.000,00	0,00	-114.000,00
5.7.3.10/0020.681743 Kreiszuweisung für Sportbereich SPFZZ		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0020.681746 Zuwendung der Sparkasse für Sportbereich SPFZZ		0,00	55.000,00	55.000,00
5.7.3.10/0020.681790 Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen		0,00	0,00	0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		95.000,00	101.763,67	6.763,67
1.1.4.29/0005.682650 Kostenerstattungen landespf. Maßnahmen / Ökokonto		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.682500 Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen		95.000,00	95.236,76	236,76
5.4.1.11/0018.682650 Zinslos gestundete Erschließungsbeiträge		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0028.682650 Erschließungsbeiträge NBG "Zwischen den Kirchheimer Wegen"		0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0100.682700 Grabnutzungsentgelte		0,00	6.526,91	6.526,91
5.5.3.15/0100.682700 Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0003.688100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0004.685100 Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken		0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0006.685610 Verkaufserlöse / Fuhrpark		0,00	0,00	0,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		209.000,00	168.299,28	-40.700,72
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.784100 Grunddienstbarkeiten für Verkehrsflächen		0,00	0,00	0,00
5.7.5.00/0023.781430 Kostenanteil / Zellertalweg		0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		114.000,00	211.921,84	97.921,84
1.1.4.23/0007.785710 Bewegliches Vermögen / Rathaus		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0004.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0005.785930 Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0025.785930 Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / Unbebaute Grundstücke		0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0006.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen / Fuhrpark		0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfiananzplan OG neu				
1.1.4.30/0006.785710	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0016.785210	Erwerb von Grund und Boden / Bauhof	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20/0010.785710	Bewegliches Vermögen / Kindertagesstätte	0,00	2.896,99	2.896,99
3.6.5.20/0010.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	0,00	78.782,57	78.782,57
3.6.6.13/0029.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Spielplätze	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00/0026.785930	Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / Bebauungspläne	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0002.785930	AIB / Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0014.785930	AIB / Erschließungskosten Gewerbegebiet "Am Bahnhof"	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0028.785930	AIB / Erschließung NBG "Zwischen den Kirchheimer Wegen"	0,00	60.217,31	60.217,31
5.4.1.12/0021.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0008.785710	Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0017.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0015.785930	Generalsanierung / Sport- und Freizeitzentrum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0020.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Sport- und Freizeitzentrum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0020.785930	Baumaßnahmen Sportbereich / Sport- und Freizeitzentrum	114.000,00	70.024,97	-43.975,03
5.7.3.12/0013.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Gaststätte Sp.- und FZZ	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90/0027.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Sonst. allg. Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0003.788210	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke (Bauerwartungsland)	0,00	0,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		114.000,00	211.921,84	97.921,84
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		95.000,00	-43.622,56	-138.622,56
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		259.150,00	-229.465,49	-488.615,49
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)		15.750,00	15.750,00	0,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	15.750,00	15.750,00	0,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)		95.000,00	488.250,00	393.250,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	95.000,00	488.250,00	393.250,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten		110.750,00	504.000,00	393.250,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	15.750,00	15.750,00	0,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	95.000,00	488.250,00	393.250,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-110.750,00	-504.000,00	-393.250,00
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1		0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	-148.400,00	735.769,70	884.169,70
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-259.150,00	231.769,70	490.919,70
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	-2.304,21	-2.304,21
5.7.3.10.699100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.699200	treuhänderische Gelder	0,00	0,15	0,15
5.7.3.12.699100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.699200	treuhänderische Gelder	0,00	0,35	0,35
6.1.2.00.699100	durchlaufende Gelder	0,00	-2.304,71	-2.304,71
6.1.2.00.699200	treuhänderische Gelder	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.799100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.799200	treuhänderische Gelder	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.799100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
5.7.3.12.799200	treuhänderische Gelder	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799200	treuhänderische Gelder	0,00	0,00	0,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	-2.304,21	-2.304,21
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-259.150,00	229.465,49	488.615,49
F 43	Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44	Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ ordentl. Tilgung)	148.400,00	-201.592,93	-349.992,93
F 45	Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00
	ordentliche Einzahlungen	3.225.510,00	2.918.493,74	-307.016,26
	ordentliche Auszahlungen	3.061.360,00	3.104.336,67	42.976,67
	Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	164.150,00	-185.842,93	-349.992,93
	Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	3.434.510,00	3.084.488,81	-350.021,19
	Gesamtauszahlungen	3.286.110,00	3.820.258,51	534.148,51
	Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	148.400,00	-735.769,70	-884.169,70

*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

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

*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2023

Filterkriterien: Nr.: AN0000001..AN0199999, Shortcutdimension 3: 10

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)	480,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00	480,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	15.610,00	0,00	0,00	0,00	15.610,00	-11.137,64	0,00	-919,60	0,00	0,00	-12.057,24	3.552,76	4.472,36	5,9 %	22,8 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	98.062,00	0,00	0,00	0,00	98.062,00	-25.484,80	0,00	-2.176,76	0,00	0,00	-27.661,56	70.400,44	72.577,20	2,2 %	71,8 %	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.151.144,56	184.826,99	0,00	-372.030,73	963.940,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.940,82	1.151.144,56	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	256.355,77	0,00	0,00	-6,41	256.349,36	-101.538,23	0,00	-999,79	0,00	0,00	-102.538,02	153.811,34	154.817,54	0,4 %	60,0 %	0,00
1.2.3 Bebauten Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	4.933.680,85	0,00	0,00	0,00	4.933.680,85	-1.057.296,22	0,00	-76.998,48	0,00	0,00	-1.134.294,70	3.799.386,15	3.876.384,63	1,6 %	77,0 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.467.626,62	0,00	0,00	372.037,14	5.839.663,76	-2.613.002,75	0,00	-154.650,26	0,00	0,00	-2.767.653,01	3.072.010,75	2.854.623,87	2,6 %	52,6 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	87.183,33	0,00	0,00	0,00	87.183,33	-62.475,87	0,00	-6.025,56	0,00	0,00	-68.501,43	18.681,90	24.707,46	6,9 %	21,4 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	239.902,39	2.896,99	0,00	0,00	242.799,38	-182.026,00	0,00	-8.425,90	0,00	0,00	-190.451,90	52.347,48	57.876,39	3,5 %	21,6 %	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-5.010.625,09	0,00	0,00	-56.535,61	-5.067.160,70	2.220.380,37	0,00	137.887,58	0,00	0,00	2.358.267,95	-2.708.892,75	-2.790.244,72	2,7 %	53,5 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.037.873,72	0,00	0,00	-288.264,02	-1.326.137,74	713.537,50	0,00	35.361,69	0,00	0,00	748.899,19	-577.238,55	-324.336,22	2,7 %	43,5 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-1.445.073,97	-253.107,24	0,00	344.799,63	-1.353.381,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.353.381,58	-1.445.073,97	0,0 %	100,0 %	0,00	
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	-25.000,82	0,00	0,00	0,00	-25.000,82	-15.857,03	-2.783,82	0,00	0,00	0,00	-18.640,85	-43.641,67	-40.857,85	11,1 %	174,6 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-180.946,13	-7.209,52	187.747,16	0,00	-408,49	63.745,68	0,00	6.301,91	0,00	-69.939,06	108,53	-299,96	-117.200,45	1.542,7 %	73,4 %	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	-37.934,25	0,00	0,00	0,00	-37.934,25	37.934,25	0,00	0,00	0,00	0,00	37.934,25	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
Gesamt	4.512.791,54	-72.592,78	187.747,16	0,00	4.627.945,92	-1.033.220,74	-2.783,82	-70.645,17	0,00	-69.939,06	-1.176.588,79	3.451.357,13	3.479.570,80	1,6 %	74,6 %	0,00

Forderungsübersicht				
Ifd. 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	1.363.074,40	1.896.971,17	
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	238.550,33	74.054,93	
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.586,74	5.642,71	
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	155,28	166,70	
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.118.729,05	1.816.744,02	
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	1.053,00	362,81	

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. 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	51.858,50	0,00	0,00	51.858,50	621.633,69
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	504.000,00
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	504.000,00
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	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.793,36			41.793,36	54.341,49
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00			0,00	787,50
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckver- bänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	31,54			31,54	332,28
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00			0,00	51.091,41
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	10.033,60			10.033,60	11.081,01

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
Ifd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	
		2023	2024
		in € ¹	
1. Aufwandsermächtigungen		0,00	0,00
Teilhaushalt 1			
Teilhaushalt ...			
2. Auszahlungsermächtigungen		209.000,00	250.210,25
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
Teilhaushalt 1			
Teilhaushalt ...			
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.000,00	250.000,00
Teilhaushalt 1		0,00	0,00
Teilhaushalt 3		0,00	100.000,00
Teilhaushalt 5		114.000,00	150.000,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	95.000,00	210,25
Teilhaushalt 6		95.000,00	210,25
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			
Ifd. Nr.	Haushaltsjahr 2025 / 2026	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-15.772,19 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	2.919.328,54 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	232.462,27 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Rechnungsergebnis)	2023	-8.644,63 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. NT)	2024	-143.400,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-115.230,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		2.868.743,99 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-42.520,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-34.680,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	36.990,00 €
11	Summe		2.828.533,99 €

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2025 / 2026	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindestrück- rührungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in € ²			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	70.696,43 €	47.500,00 €	0,00 €	23.196,43 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.187.259,68 €	47.500,00 €	0,00 €	1.139.759,68 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	347.569,99 €	39.500,00 €	0,00 €	308.069,99 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Rechnungsergebnis)	2023	-185.842,93 €	15.750,00 €	0,00 €	-201.592,93 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. NT)	2024	-76.520,00 €	0,00 €	29.600,00 €	-106.120,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-34.210,00 €	0,00 €	29.600,00 €	-63.810,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.308.953,17 €	150.250,00 €	59.200,00 €	1.099.503,17 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	34.820,00 €	0,00 €	29.600,00 €	5.220,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	42.420,00 €	0,00 €	29.600,00 €	12.820,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	114.090,00 €	0,00 €	29.600,00 €	84.490,00 €
11	Summe		1.500.283,17 €	150.250,00 €	148.000,00 €	1.202.033,17 €

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				
lfd. 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	2022		4.669.056,33 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	-8.644,63 €	4.660.411,70 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-143.400,00 €	4.517.011,70 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-115.230,00 €	4.401.781,70 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-42.520,00 €	4.359.261,70 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-34.680,00 €	4.324.581,70 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	36.990,00 €	4.361.571,70 €

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.