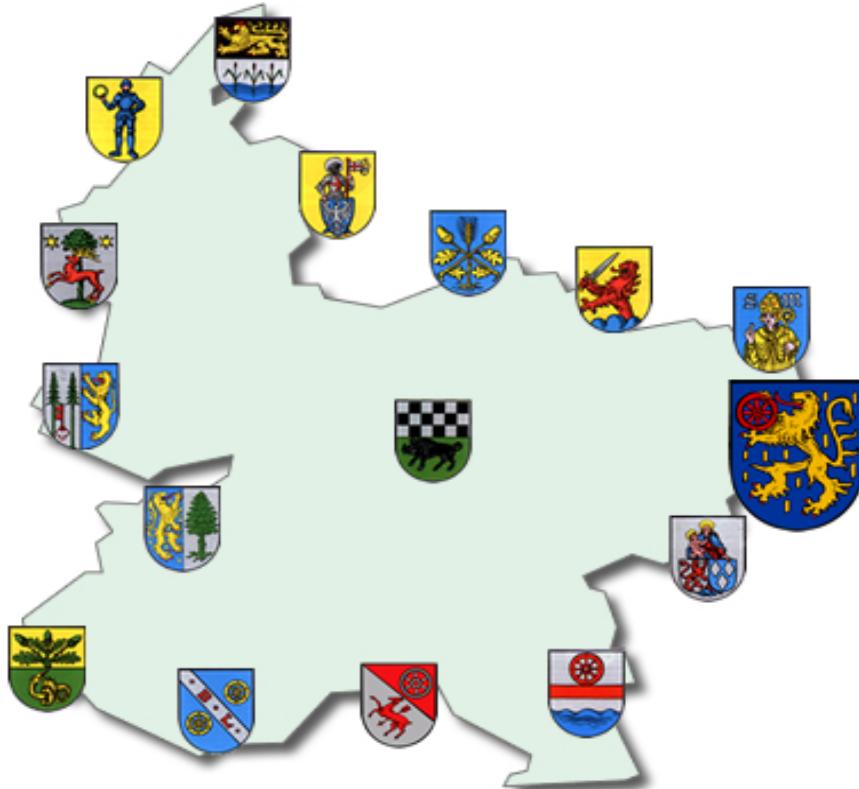


Ortsgemeinde Bischheim



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2023



Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2023 (Konten-/Staffelform)	19
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	26
Anlagen zum Anhang:		
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	36
	Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke	43
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	44
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	45
Anlagen zum Rechenschaftsbericht:		
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	61
8.	Anlagenübersicht/Sonderpostenübersicht	81
9.	Forderungsübersicht	82
10.	Verbindlichkeitenübersicht	83
11.	Übersicht über die über das Endes des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	84
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	85
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	86
14.	Entwicklung Eigenkapital	87

Vorwort

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

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

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

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

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

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

Der Jahresabschluss ist innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Nach dessen Prüfung durch den örtlichen Rechnungsprüfungsausschuss bzw. den Gemeinderat legt der Ortsbürgermeister den Jahresabschluss nach §110 GemO dem Gemeinderat zur Feststellung vor. Dieser beschließt nach §114 Abs. 1 Satz 1 GemO spätestens zum 31.12. des auf das Haushalt Jahr 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. die Anlagenübersicht,
3. die Forderungsübersicht,
4. die Verbindlichkeitenübersicht,
5. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Bischheim zum 31.12.2022 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 11. September 2025

Ortsgemeinde Bischheim

-gez.Brack-

(Brack)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung

Kirchheimbolanden

Im Auftrag:

-gez.Bohley-

(Bohley)
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

-gez.Freiberg-

(Freiberg)
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	870.313,84	889.510	800.518,80	-88.991,20	-69.795,04
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	744.036,79	819.840	747.424,20	-72.415,80	3.387,41
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.446,35	71.410	94.720,36	23.310,36	16.274,01
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.573,01	7.190	9.448,45	2.258,45	875,44
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.626,51	57.000	46.415,62	-10.584,38	3.789,11
E 7	Sonstige laufende Erträge	78.375,28	63.500	75.838,64	12.338,64	-2.536,64
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.822.371,78	1.908.450	1.774.366,07	-134.083,93	-48.005,71
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	811.928,20	922.920	844.300,24	-78.619,76	32.372,04
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.732,41	188.640	205.680,70	17.040,70	-16.051,71
E 11	Abschreibungen	159.455,84	157.810	149.588,59	-8.221,41	-9.867,25
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	607.774,43	730.660	720.737,52	-9.922,48	112.963,09
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	50.604,28	35.490	27.350,40	-8.139,60	-23.253,88
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.851.495,16	2.035.520	1.947.657,45	-87.862,55	96.162,29
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.123,38	-127.070	-173.291,38	-46.221,38	-144.168,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-571,31	0	133,29	133,29	704,60
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	850,70	1.020	414,46	-605,54	-436,24
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.422,01	-1.020	-281,17	738,83	1.140,84
E 20	Ordentliches Ergebnis	-30.545,39	-128.090	-173.572,55	-45.482,55	-143.027,16
	Außerordentliche Erträge	244.730,01	0	128.490,98	128.490,98	-116.239,03
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	244.730,01	0	128.490,98	128.490,98	-116.239,03
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	214.184,62	-128.090	-45.081,57	83.008,43	-259.266,19
	nachrichtlich:					
	Gesamterträge	2.066.530,48	1.908.450	1.902.990,34	-5.459,66	-163.540,14
	Gesamtaufwendungen	1.852.345,86	2.036.540	1.948.071,91	-88.468,09	95.726,05
	Differenz	214.184,62	-128.090	-45.081,57	83.008,43	-259.266,19

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	878.410,31	889.510	804.065,70	-85.444,30	-74.344,61
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	662.019,66	735.130	672.451,04	-62.678,96	10.431,38
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	137,53	0	206,93	206,93	69,40
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.446,78	32.610	52.462,44	19.852,44	14.015,66
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.575,83	7.190	8.503,44	1.313,44	927,61
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.626,51	57.000	46.150,42	-10.849,58	3.523,91
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	67.848,19	62.500	60.845,29	-1.654,71	-7.002,90
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.697.064,81	1.783.940	1.644.685,26	-139.254,74	-52.379,55
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	800.239,64	919.920	828.467,17	-91.452,83	28.227,53
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.532,38	188.640	206.548,03	17.908,03	-12.984,35
F 11	nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	622.503,00	730.660	716.531,66	-14.128,34	94.028,66
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.755,82	35.490	25.018,58	-10.471,42	2.262,76
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.665.030,84	1.874.710	1.776.565,44	-98.144,56	111.534,60
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.033,97	-90.770	-131.880,18	-41.110,18	-163.914,15
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-591,31	0	95,29	95,29	686,60
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	850,70	1.020	414,46	-605,54	-436,24
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.442,01	-1.020	-319,17	700,83	1.122,84
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.591,96	-91.790	-132.199,35	-40.409,35	-162.791,31
	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	30.591,96	-91.790	-132.199,35	-40.409,35	-162.791,31
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.424,40	0	1.788,82	1.788,82	-1.635,58
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	240.200,00	136.500	286.900,00	150.400,00	46.700,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	243.624,40	136.500	288.688,82	152.188,82	45.064,42
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.821,22	117.000	222.117,56	105.117,56	211.296,34
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.472,81	5.000	5.000,00	0,00	-1.472,81
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.294,03	122.000	227.117,56	105.117,56	209.823,53
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226.330,37	14.500	61.571,26	47.071,26	-164.759,11

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt	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)
Gesamtfiananzplan OG neu					
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	256.922,33	-77.290	-70.628,09	6.661,91	-327.550,42
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	100.000	0,00	-100.000,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	7.500,00	7.500	3.750,00	-3.750,00	-3.750,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	114.500	138.750,00	24.250,00	138.750,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	7.500,00	122.000	142.500,00	20.500,00	135.000,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.500,00	-22.000	-142.500,00	-120.500,00	-135.000,00
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	-252.751,88	99.290	211.562,26	112.272,26	464.314,14
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-260.251,88	77.290	69.062,26	-8.227,74	329.314,14
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.459,55	0	1.695,83	1.695,83	-1.763,72
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	130,00	0	130,00	130,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	3.329,55	0	1.565,83	1.565,83	-1.763,72
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-256.922,33	77.290	70.628,09	-6.661,91	327.550,42
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtl.: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ ord. Tilg ./ F45)	23.091,96	-99.290	-135.949,35	-36.659,35	-159.041,31
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen	1.696.473,50	1.783.940	1.644.780,55	-139.159,45	-51.692,95
ordentliche Auszahlungen	1.665.881,54	1.875.730	1.776.979,90	-98.750,10	111.098,36
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	30.591,96	-91.790	-132.199,35	-40.409,35	-162.791,31
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	1.943.557,45	2.020.440	1.935.165,20	-85.274,80	-8.392,25
Gesamtauszahlungen	1.690.805,57	2.119.730	2.146.727,46	26.997,46	455.921,89
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	252.751,88	-99.290	-211.562,26	-112.272,26	-464.314,14

*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.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	694,69	0,00	3.180	406,51	-2.773,49	0,00	-288,18
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.573,01	0,00	7.190	8.673,45	1.483,45	0,00	100,44
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.746,35	0,00	0	3.363,04	3.363,04	0,00	-7.383,31
E 7	Sonstige laufende Erträge	7.428,79	0,00	1.000	3.917,35	2.917,35	0,00	-3.511,44
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.442,84	0,00	11.370	16.360,35	4.990,35	0,00	-11.082,49
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	102.931,57	0,00	95.050	106.988,96	11.938,96	0,00	4.057,39
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.510,91	0,00	13.450	22.714,03	9.264,03	0,00	-7.796,88
E 11	Abschreibungen	7.205,30	0,00	5.540	6.703,43	1.163,43	0,00	-501,87
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,35	0,00	150	15,54	-134,46	0,00	-9,81
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.696,38	0,00	25.270	16.414,39	-8.855,61	0,00	718,01
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.369,51	0,00	139.460	152.836,35	13.376,35	0,00	-3.533,16
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-128.926,67	0,00	-128.090	-136.476,00	-8.386,00	0,00	-7.549,33
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	-128.926,67	0,00	-128.090	-136.476,00	-8.386,00	0,00	-7.549,33
E 21	Außerordentliches Ergebnis	244.695,30	0,00	0	84.268,26	84.268,26	0,00	-160.427,04
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	115.768,63	0,00	-126.090	-52.207,74	73.882,26	0,00	-167.976,37
<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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.234,81	0,00	2.500	97,38	-2.402,62	0,00	-1.137,43
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.575,83	0,00	7.190	7.728,44	538,44	0,00	152,61
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.746,35	0,00	0	3.363,04	3.363,04	0,00	-7.383,31
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	475,00	0,00	0	750,00	750,00	0,00	275,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.031,99	0,00	9.690	11.938,86	2.248,86	0,00	-8.093,13
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	91.243,01	0,00	92.050	91.155,89	-894,11	0,00	-87,12
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.328,81	0,00	13.450	25.143,44	11.693,44	0,00	-5.185,37
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25,35	0,00	150	15,54	-134,46	0,00	-9,81
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	15.841,00	0,00	25.270	16.414,39	-8.855,61	0,00	573,39
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	137.438,17	0,00	130.920	132.729,26	1.809,26	0,00	-4.708,91
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-117.406,18	0,00	-121.230	-120.790,40	439,60	0,00	-3.384,22
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	-117.406,18	0,00	-121.230	-120.790,40	439,60	0,00	-3.384,22
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	2.000	0,00	-2.000,00	0,00	0,00

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 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-117.406,18	0,00	-119.230	-120.790,40	-1.560,40	0,00	-3.384,22
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen		240.200,00	0,00	136.500	286.900,00	150.400,00	0,00	46.700,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		240.200,00	0,00	136.500	286.900,00	150.400,00	0,00	46.700,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		8.553,42	200.000,00	3.000	222.117,56	219.117,56	3.000,00	213.564,14
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen		6.472,81	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-1.472,81
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.026,23	200.000,00	8.000	227.117,56	219.117,56	3.000,00	212.091,33
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		225.173,77	-200.000,00	128.500	59.782,44	-68.717,56	-3.000,00	-165.391,33
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		107.767,59	-200.000,00	9.270	-61.007,96	-70.277,96	-3.000,00	-168.775,55

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.Ansetz/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			1.361,40	0,00	1.970	1.810,64	-159,36	0,00	449,24
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen			269,00	0,00	650	538,18	-111,82	0,00	269,18
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.630,40	0,00	2.620	2.348,82	-271,18	0,00	718,42
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-1.630,40	0,00	-2.620	-2.348,82	271,18	0,00	-718,42
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20 Ordentliches Ergebnis			-1.630,40	0,00	-2.620	-2.348,82	271,18	0,00	-718,42
E 21 Außerordentliches Ergebnis			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			-1.630,40	0,00	-2.620	-2.348,82	271,18	0,00	-718,42
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis (Spalte 1)	Vorjahr Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansetz/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			1.557,94	0,00	1.970	1.829,10	-140,90	0,00	271,16
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen			269,00	0,00	650	538,18	-111,82	0,00	269,18
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			1.826,94	0,00	2.620	2.367,28	-252,72	0,00	540,34
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-1.826,94	0,00	-2.620	-2.367,28	252,72	0,00	-540,34
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			-1.826,94	0,00	-2.620	-2.367,28	252,72	0,00	-540,34
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			-1.826,94	0,00	-2.620	-2.367,28	252,72	0,00	-540,34
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts			-1.826,94	0,00	-12.620	-2.367,28	10.252,72	-10.000,00	-540,34

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.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	652.398,22	0,00	725.740	665.241,69	-60.498,31	0,00	12.843,47
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.104,00	0,00	25.500	43.773,18	18.273,18	0,00	13.669,18
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.584,76	0,00	55.000	41.726,58	-13.273,42	0,00	11.141,82
E 7	Sonstige laufende Erträge	116,03	0,00	0	778,14	778,14	0,00	662,11
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	713.203,01	0,00	806.240	751.519,59	-54.720,41	0,00	38.316,58
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	706.733,39	0,00	823.440	728.441,26	-94.998,74	0,00	21.707,87
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.875,53	0,00	97.700	99.381,39	1.681,39	0,00	13.505,86
E 11	Abschreibungen	7.407,72	0,00	7.420	7.333,30	-86,70	0,00	-74,42
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.662,80	0,00	7.700	6.313,04	-1.386,96	0,00	1.650,24
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	804.679,44	0,00	936.260	841.468,99	-94.791,01	0,00	36.789,55
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-91.476,43	0,00	-130.020	-89.949,40	40.070,60	0,00	1.527,03
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	-91.476,43	0,00	-130.020	-89.949,40	40.070,60	0,00	1.527,03
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	-91.476,43	0,00	-130.020	-89.949,40	40.070,60	0,00	1.527,03
<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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	650.637,85	0,00	722.490	662.206,66	-60.283,34	0,00	11.568,81
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	137,53	0,00	0	206,93	206,93	0,00	69,40
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.695,25	0,00	25.500	44.012,93	18.512,93	0,00	13.317,68
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.584,76	0,00	55.000	41.726,58	-13.273,42	0,00	11.141,82
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	116,03	0,00	0	778,14	778,14	0,00	662,11
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	712.171,42	0,00	802.990	748.931,24	-54.058,76	0,00	36.759,82
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	706.733,39	0,00	823.440	728.441,26	-94.998,74	0,00	21.707,87
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.773,59	0,00	97.700	98.982,88	1.282,88	0,00	17.209,29
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.737,80	0,00	7.700	5.887,53	-1.812,47	0,00	1.149,73
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	793.244,78	0,00	928.840	833.311,67	-95.528,33	0,00	40.066,89
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-81.073,36	0,00	-125.850	-84.380,43	41.469,57	0,00	-3.307,07
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	-81.073,36	0,00	-125.850	-84.380,43	41.469,57	0,00	-3.307,07
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	-81.073,36	0,00	-125.850	-84.380,43	41.469,57	0,00	-3.307,07

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend			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 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	14.726,83	100.000	0,00	-100.000,00	114.726,83
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	14.726,83	100.000	0,00	-100.000,00	114.726,83
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-14.726,83	-100.000	0,00	100.000,00	-114.726,83
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts			-81.073,36	-14.726,83	-225.850	-84.380,43	141.469,57	-114.726,83
								-3.307,07

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	34,98	0,00	30	34,99	4,99	0,00	0,01
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34,98	0,00	30	34,99	4,99	0,00	0,01
E 11	Abschreibungen	316,98	0,00	320	316,99	-3,01	0,00	0,01
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	19,58	0,00	0	22,30	22,30	0,00	2,72
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	336,56	0,00	320	339,29	19,29	0,00	2,73
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-301,58	0,00	-290	-304,30	-14,30	0,00	-2,72
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-301,58	0,00	-290	-304,30	-14,30	0,00	-2,72
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	-301,58	0,00	-290	-304,30	-14,30	0,00	-2,72
<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 14	Sonstige laufende Auszahlungen	19,58	0,00	0	22,30	22,30	0,00	2,72
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19,58	0,00	0	22,30	22,30	0,00	2,72
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-19,58	0,00	0	-22,30	-22,30	0,00	-2,72
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	-19,58	0,00	0	-22,30	-22,30	0,00	-2,72
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	-19,58	0,00	0	-22,30	-22,30	0,00	-2,72
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	0	0,00	0,00	3.000,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0	0,00	0,00	3.000,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-19,58	-3.000,00	0	-22,30	-22,30	-3.000,00	-2,72

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.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		80.911,90	0,00	80.900	71.744,01	-9.155,99	0,00	-9.167,89
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		48.342,35	0,00	45.910	50.947,18	5.037,18	0,00	2.604,83
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0	775,00	775,00	0,00	775,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.295,40	0,00	2.000	1.326,00	-674,00	0,00	30,60
E 7	Sonstige laufende Erträge		67.209,21	0,00	62.500	67.533,72	5.033,72	0,00	324,51
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		197.758,86	0,00	191.310	192.325,91	1.015,91	0,00	-5.432,95
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.263,24	0,00	4.430	8.870,02	4.440,02	0,00	6.606,78
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		103.984,57	0,00	75.520	81.774,64	6.254,64	0,00	-22.209,93
E 11	Abschreibungen		144.525,84	0,00	144.530	135.234,87	-9.295,13	0,00	-9.290,97
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.908,06	0,00	1.870	2.194,19	324,19	0,00	286,13
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		252.681,71	0,00	226.350	228.073,72	1.723,72	0,00	-24.607,99
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-54.922,85	0,00	-35.040	-35.747,81	-707,81	0,00	19.175,04
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis		-54.922,85	0,00	-35.040	-35.747,81	-707,81	0,00	19.175,04
E 21	Außerordentliches Ergebnis		34,71	0,00	0	44.222,72	44.222,72	0,00	44.188,01
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	-2.000	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		-54.888,14	0,00	-37.040	8.474,91	45.514,91	0,00	63.363,05
<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 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		150,00	0,00	150	150,00	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		7.751,53	0,00	7.110	8.449,51	1.339,51	0,00	697,98
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0	775,00	775,00	0,00	775,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.295,40	0,00	2.000	1.060,80	-939,20	0,00	-234,60
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		67.257,16	0,00	62.500	59.317,15	-3.182,85	0,00	-7.940,01
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		76.454,09	0,00	71.760	69.752,46	-2.007,54	0,00	-6.701,63
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		2.263,24	0,00	4.430	8.870,02	4.440,02	0,00	6.606,78
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		105.872,04	0,00	75.520	80.592,61	5.072,61	0,00	-25.279,43
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		1.888,44	0,00	1.870	2.156,18	286,18	0,00	267,74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		110.023,72	0,00	81.820	91.618,81	9.798,81	0,00	-18.404,91
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-33.569,63	0,00	-10.060	-21.866,35	-11.806,35	0,00	11.703,28
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		-33.569,63	0,00	-10.060	-21.866,35	-11.806,35	0,00	11.703,28
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	-2.000	0,00	2.000,00	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	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-33.569,63	0,00	-12.060	-21.866,35	-9.806,35	0,00	11.703,28	
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.424,40	0,00	0	1.788,82	1.788,82	0,00	-1.635,58	
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.424,40	0,00	0	1.788,82	1.788,82	0,00	-1.635,58	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.267,80	113.432,54	4.000	0,00	-4.000,00	117.432,54	-2.267,80	
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.267,80	113.432,54	4.000	0,00	-4.000,00	117.432,54	-2.267,80	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.156,60	-113.432,54	-4.000	1.788,82	5.788,82	-117.432,54	632,22	
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-32.413,03	-113.432,54	-16.060	-20.077,53	-4.017,53	-117.432,54	12.335,50	

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen		extern				
				Rechtsbindung:	Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Anatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben		870.313,84	0,00	889.510	800.518,80	-88.991,20	0,00	-69.795,04
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		9.997,00	0,00	9.990	9.997,00	7,00	0,00	0,00
E 7 Sonstige laufende Erträge		3.621,25	0,00	0	3.609,43	3.609,43	0,00	-11,82
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		883.932,09	0,00	899.500	814.125,23	-85.374,77	0,00	-69.806,86
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		607.749,08	0,00	730.510	720.721,98	-9.788,02	0,00	112.972,90
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen		28.048,46	0,00	0	1.868,30	1.868,30	0,00	-26.180,16
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		635.797,54	0,00	730.510	722.590,28	-7.919,72	0,00	86.792,74
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		248.134,55	0,00	168.990	91.534,95	-77.455,05	0,00	-156.599,60
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		-571,31	0,00	0	133,29	133,29	0,00	704,60
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		850,70	0,00	1.020	414,46	-605,54	0,00	-436,24
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-1.422,01	0,00	-1.020	-281,17	738,83	0,00	1.140,84
E 20 Ordentliches Ergebnis		246.712,54	0,00	167.970	91.253,78	-76.716,22	0,00	-155.458,76
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		246.712,54	0,00	167.970	91.253,78	-76.716,22	0,00	-155.458,76
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	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 1 Steuern und ähnliche Abgaben		878.410,31	0,00	889.510	804.065,70	-85.444,30	0,00	-74.344,61
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		9.997,00	0,00	9.990	9.997,00	7,00	0,00	0,00
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		888.407,31	0,00	899.500	814.062,70	-85.437,30	0,00	-74.344,61
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		622.477,65	0,00	730.510	716.516,12	-13.993,88	0,00	94.038,47
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		622.477,65	0,00	730.510	716.516,12	-13.993,88	0,00	94.038,47
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		265.929,66	0,00	168.990	97.546,58	-71.443,42	0,00	-168.383,08
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		-591,31	0,00	0	95,29	95,29	0,00	686,60
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		850,70	0,00	1.020	414,46	-605,54	0,00	-436,24
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.442,01	0,00	-1.020	-319,17	700,83	0,00	1.122,84
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		264.487,65	0,00	167.970	97.227,41	-70.742,59	0,00	-167.260,24
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		264.487,65	0,00	167.970	97.227,41	-70.742,59	0,00	-167.260,24
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		264.487,65	0,00	167.970	97.227,41	-70.742,59	0,00	-167.260,24

Bilanz

zum 31.12.2023

Bilanz der Ortsgemeinde Bischheim zum 31.12.2023

Aktiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.885.781,64	3.961.292,81	75.511,17
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	44.943,78	38.134,66	-6.809,12
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizizenzen an solchen Rechten u. Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		44.943,78	38.134,66	-6.809,12
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	3.840.786,73	3.923.107,02	82.320,29
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		335.971,36	560.098,94	224.127,58
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		601.970,47	584.540,87	-17.429,60
1.2.4 Infrastrukturvermögen		2.775.312,82	2.658.027,75	-117.285,07
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		34.036,82	30.441,17	-3.595,65
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		31.473,26	27.976,29	-3.496,97
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		62.022,00	62.022,00	0,00
1.3 Finanzanlagen		51,13	51,13	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	4.1.3	51,13	51,13	0,00
2. Umlaufvermögen		399.356,11	33.643,54	-365.712,57
2.1 Vorräte	4.2.1	46.213,94	0,00	-46.213,94
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		46.213,94	0,00	-46.213,94
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	353.142,17	33.643,54	-319.498,63
2.2.1 Öffentl.-rechl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.2.1	15.760,49	14.970,99	-789,50
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.2.2	154.628,29	1.846,46	-152.781,83
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis				0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.2.2.3	182.678,39	10.043,52	-172.634,87
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2.4	75,00	6.782,57	6.707,57
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	4.2.3	0,00	0,00	0,00
3. Ausgleichposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	1.192,98	1.339,26	146,28
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.192,98	1.339,26	146,28
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Summe: Aktiva		4.286.330,73	3.996.275,61	-290.055,12

	Verweis auf Anhang	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1. Eigenkapital	4.4	2.299.543,27	2.254.461,70	-45.081,57
1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	2.085.358,65	2.299.543,27	214.184,62
1.2 Sonstige Rücklagen			0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	214.184,62	-45.081,57	-259.266,19
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00	0,00
2. Sonderposten	4.5	1.718.520,76	1.557.550,76	-160.970,00
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
2.2 Sonderposten zur Anlagevermögen	4.5.2	1.656.795,56	1.545.231,48	-111.564,08
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.085.014,94	1.009.894,79	-75.120,15
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		571.780,62	535.336,69	-36.443,93
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	4.5.3	3.474,58	0,00	-3.474,58
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	44.642,86	0,00	-44.642,86
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	4.5.5	13.607,76	12.319,28	-1.288,48
3. Rückstellungen	4.6	62.644,01	76.041,01	13.397,00
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			46.087,00	55.745,00
3.2 Steuerrückstellungen			0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern			0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen			16.557,01	20.296,01
4. Verbindlichkeiten	4.7	205.444,62	107.725,03	-97.719,59
4.1 Anleihen			0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			142.500,00	0,00
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	142.500,00	0,00	-142.500,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
4.3 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	16.917,93	16.424,89	-493,04
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.6 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalt, d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		683,61	446,12	-237,49
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	80,16	43.133,25	43.053,09
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	4.7.4	45.262,92	47.720,77	2.457,85
5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	178,07	497,11	319,04

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Bischheim

Nr.	Name	Stand 31.12.2023
Aktiva		
1.	Anlagevermögen	3.961.292,81
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	38.134,66
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	38.134,66
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	38.134,66
1.2	Sachanlagen	3.923.107,02
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	560.098,94
022900	Sonstige Grünflächen	88.981,27
023100	Ackerland	350.671,09
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	19.579,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	43.780,58
024900	Sonstige Schutzflächen	42.978,00
026100	Flüsse und Bäche	12.430,00
029900	sonstige unbebaute Grundstücke	1.679,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	584.540,87
031200	Mehrfamilienhäuser	19.428,71
032100	Kindertagesstätten	223.678,22
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	4.179,84
035400	Sportplätze	10.513,26
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	155.085,49
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	160.344,41
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	11.310,94
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.658.027,75
041200	Brücken	4.556,12
048200	Straßen	1.648.043,83
048310	Fußwege	104.062,85
048340	Landwirtschaftliche Wege	845.479,60
048390	Sonstige Wege	13.025,76
048410	Parkplätze	18.623,40
048490	Sonstige Plätze	10.218,92

048700	Straßenbeleuchtung	9.335,98
049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	224,29
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	4.457,00
049900	Sonstige	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.441,17
071500	Sonderfahrzeuge	21.618,25
071800	Zusatzeräte für Fahrzeuge	8.822,92
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.976,29
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.976,29
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.022,00
096100	Anlagen im Bau	62.022,00
1.3	Finanzanlagen	51,13
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	51,13
136200	Geschäftsanteile sonstiger inländischer Bereich	51,13
2.	Umlaufvermögen	33.643,54
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	33.643,54
2.2.1	Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	14.970,99
151500	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	1.349,50
151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	1.300,00
152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	574,43
153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	238,01
153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	368,60
153900	Steuerforderungen den übrige Bereiche	7.910,25
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinde und Gemeindeverbände	-5.250,77
155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	52,45
155500	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen private Unternehmen	125,00
155900	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen übrige Bereiche	1.182,00
155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	7.461,35
211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-339,83

2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.846,46
165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	1.513,00
165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	265,20
169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	68,26
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	0,00
163100	Forderungen aus LUL gegen Eigenbetriebe	0,00
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.043,52
174310	Forderungen Ortsgemeinde an Verbandsgemeinde	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	10.043,52
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	6.782,57
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	6.703,57
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Bereich	79,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	1.528,47
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	-1.528,47
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.339,26
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.339,26
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.339,26

Summe Aktiva **3.996.275,61**

Passiva

1.	Eigenkapital	2.254.461,70
1.1	Kapitalrücklage	2.299.543,27
201100	Kapitalrücklage	2.299.543,27
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-45.081,57
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-45.081,57
2.	Sonderposten	1.557.550,76
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.545.231,48
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.009.894,79
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	7.386,20
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	346.639,63
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	655.868,96

2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	535.336,69
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	535.336,69
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00
234100	Sopo für den Gebührenausgleich (Feldwege)	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	12.319,28
239900	Sopo Sonstige	12.319,28
3.	Rückstellungen	76.041,01
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.745,00
243100	Beschäftigte	12.893,00
243200	Versorgungsempfänger	42.852,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	20.296,01
291100	Urlaubsrückstellungen	5.254,76
292100	Zeitguthabenrückstellungen	15.041,25
4.	Verbindlichkeiten	107.725,03
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00
315202	Sparkasse Bischheim	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.424,89
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	7.371,03
355998	Negative Ford./VB (4.5)	68,26
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche	8.985,60
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	446,12
353100	Verbindlichkeiten gegenüber Eigenvermögen	446,12
373998	Negative Ford./VB (4.9)	0,00

4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.133,25
354200	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	0,00
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-10.043,52
374310	Verbindlichkeiten Ortsgemeinde an Verbandsgemeinde	43.133,25
374998	Negative Ford./VB (4.10)	10.043,52
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	47.720,77
376300	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sonstigen	0,00
379110	Überzahlungen	296,95
379120	Verwahrgelder Jagdpacht	39.962,47
379898	Negative Ford./VB (4.11)	7.461,35
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	497,11
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	497,11

Summe Passiva 3.996.275,61

Anhang nach § 48 GemHVO

Ortsgemeinde Bischheim

1. Rechtsgrundlagen

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2023** der **Ortsgemeinde Bischheim** 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 44.943,78 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (- 6.809,12 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2023 auf 38.134,66 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 2022	Zugang/Abgang 2023	Abschreibungen 2023	Stand 31.12.2023
1.1.3 Inv.kostenpauschalen für Straßenoberflächenentwässerung	43.654,89 €		5.809,12 €	37.845,77 €
1.1.3 Infrastrukturzuschuss Inexio, Ortsnetzausbau DSL	1.288,89 €		1.000,00 €	288,89 €
Gesamt:	44.943,78 €	0,00 €	6.809,12 €	38.134,66 €

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 (3.840.786,73 € zum 31.12.2022) erhöht sich das Sachanlagevermögen um insgesamt 82.320,29 € auf nunmehr 3.923.107,02 € zum 31.12.2023.

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

1.2.2	Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	2.982,20 €	Vermessungskosten Ackerland Links dem Hohlweg Pl.Nr. 1907/1 (AN0040275)
		222.117,56 €	Ankauf Ackerland Stebesacker Pl.Nr. 2107/2 (AN0040662)

Zugänge und Abgänge zusammen: **225.099,76 €**

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

In 2023 wurden keine Anlagen im Bau aktiviert.

Aktivierungen zusammen: **0,00 €**

zusammen: **225.099,76 €**

Von diesen 225.099,76 € sind die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen und die Aktivierungs- und Umbuchungen abzusetzen:

Abschreibungen: -142.779,47 € Planmäßige Abschreibungen

Aktivierungsbuchungen: 0,00 €

= Veränderungen Sachanlagevermögen **82.320,29 €**

4.1.3 Finanzanlagen

Die Wertpapiere des Anlagevermögens wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Hier wird das Geschäftsanteil Neumühle mit einem Wert von 51,13 € ausgewiesen. Veränderungen ergaben sich hier nicht.

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im Jahr 2023 wurde der letzte Bauplatz, von den insgesamt vier Bauplätzen, welche im Jahr 2022 ausgewiesen wurden, veräußert.

Der Bilanzwert bei den Vorräten stellt sich daher zum 31.12.2023 wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2022	Veränderungen 2023 Zugang / Abgang	Verkauf	Stand zum 31.12.2023
Bauplatz Kirchheimbolander Straße Pl.Nr. 1907/5 (AN0040279)	46.213,94 €	475,48 €	46.689,42 €	0,00 €
	46.213,94 €	475,48 €	46.689,42 €	0,00 €

4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

Die in der Bilanz zum 31.12.2023 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt:

33.643,54 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	14.970,99 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.846,46 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	10.043,52 €
2.2.7	Sonstige Forderungen	6.782,57 €

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**). Am Ende des Jahres 2023 waren für die Ortsgemeinde Bischheim 1.528,47 € an Niederschlagungen zu verzeichnen. Es handelt sich hierbei um rückständige Grabherstellungskosten (751,18 €) und Hundesteuer (777,29 €). Folglich wurden 1.528,47 € einzelwertberichtet (Konto 565510).

Weiterhin wurde eine pauschale Wertberichtigung für das allgemeine Ausfallrisiko werthaltiger Forderungen vorgenommen. Hierdurch werden Risiken berücksichtigt, welche zum Abschlussstichtag zwar noch nicht bekannt sind, aber nach der Erfahrung mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit eintreten werden. Die verbliebenen Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtet (= **Pauschalwertberichtigung**). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen. Im aufgelaufenen Jahr wurden Forderungen in Höhe von 339,83 € pauschalwertberichtet.

4.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich u.a. um offene Steuer-, Gebühren- und Beitragsforderungen (insg. 8.983,28 €). Hinzu kommen Rückzahlungen aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (- 1.318,07 €) und Umsatzsteuer (- 842,28 €) sowie den noch ausstehenden Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG (2.398,36 €). Hier erfolgt die Abrechnung immer im Januar des Folgejahres; der Ertrag ist jedoch dem eigentlichen Haushaltsjahr zuzurechnen. Weiterhin bestehen Forderungen aus Benutzungsgebühren für die Kindertagesstätte (2.519,50 €) und Kostenersätzen für Mittagessen in der Kindertagesstätte (607,00 €), Nebenleistungen zu Steuerforderungen (700,00 €) sowie Erstattungen von Gemeindeanteilen am Sozialhilfeaufwand für BSHG-Altfälle (52,45€). Außerdem erfolgte hier die Übertragung der Mehreinnahmen 2023 der Kindertagesstätte (Bu.St. 3.6.5.20.414900) in das Jahr 2024 (-5.250,77 €). Bei dieser Bilanzposition erfolgt ebenfalls die Pauschalwertberichtigung (-339,83 €) sowie die Umsetzung negativer Forderungen bzw. Verbindlichkeiten (7.461,35 €).

4.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

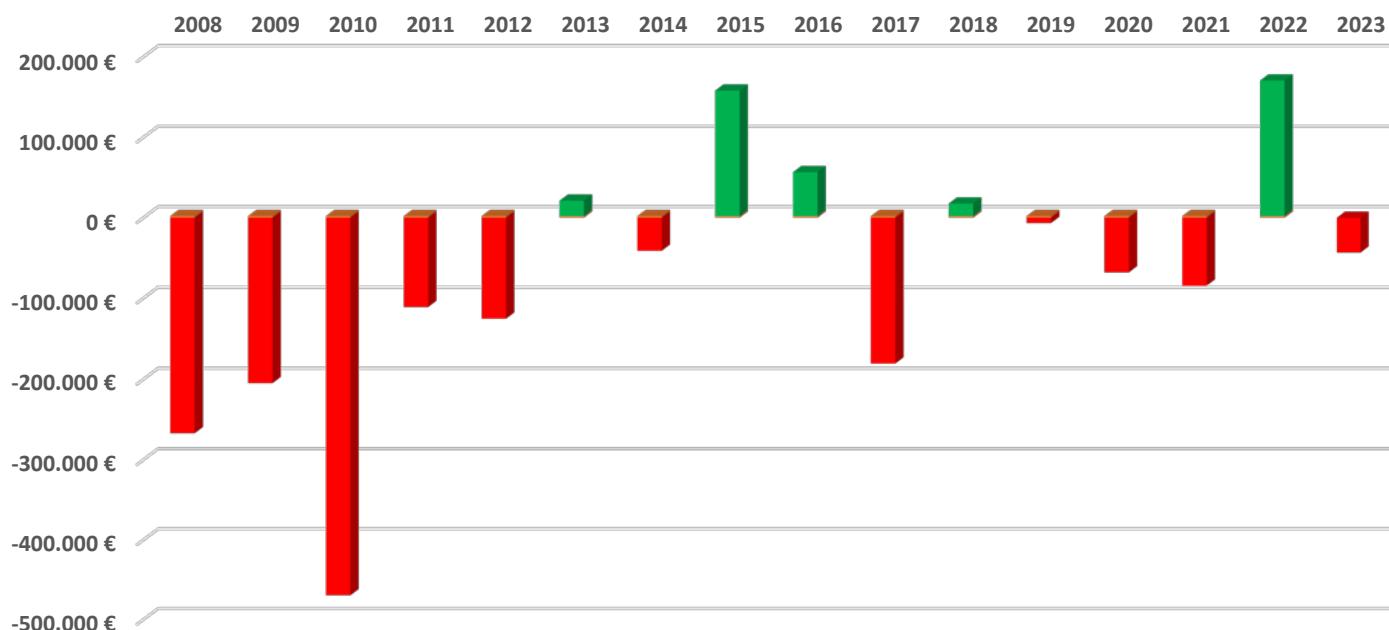
Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistungen ergeben sich aufgrund noch einer ausstehenden Zahlung von Bestattungsgebühren (265,20 €). Hinzu kommen noch offene stehende Erträge aus Konzessionsabgaben für Strom (1.513,00 €).

Bei dieser Bilanzposition erfolgt ebenfalls die Umsetzung negativer Forderungen bzw. Verbindlichkeiten (68,26 €).

4.2.2.3 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Bei der Forderung gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 10.043,52 € handelt es sich um eine negative Verbindlichkeit, die aus einer zu viel gezahlten Gewerbesteuerumlage resultiert. Im Vergleich zum Vorjahr (168.429,01 €) weist die Ortsgemeinde Bischheim im Jahr 2023 keine Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse aus. Die entsprechenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse werden bei Punkt 4.7.3 erläutert.

Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten an die VG



Jahr	€
2008	-266.943,53
2009	-204.660,42
2010	-469.463,83
2011	-110.823,46
2012	-125.397,76
2013	19.015,24
2014	-40.960,36
2015	155.933,48
2016	54.522,87
2017	-180.287,85
2018	15.528,22
2019	-6.476,80
2020	-67.807,89
2021	-84.322,87
2022	168.429,01
2023	-43.133,25

4.2.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich größtenteils um eine Forderung gegenüber einem Privatunternehmen in Höhe von 6.703,57 € im Rahmen einer Schadensersatzleistung durch die Verschmutzung eines Wirtschaftswegs aufgrund eines LKW Brandes.

4.2.3 Liquide Mittel

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

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.339,26 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2024 zusammen, die bereits im Dezember 2023 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

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

Bilanz zum	Bilanzsumme	Differenz zum Vorjahr	Eigenkapital	Eigenkapital-quote
01.01.2009	5.425.883,02 €		1.716.713,56 €	31,64%
31.12.2009	5.196.890,31 €	228.992,71 €	1.764.935,43 €	33,96%
31.12.2010	5.439.852,90 €	-242.962,59 €	1.659.994,21 €	30,52%
31.12.2011	5.341.245,50 €	98.607,40 €	1.969.974,37 €	36,88%
31.12.2012	5.224.810,15 €	116.435,35 €	1.991.948,90 €	38,12%
31.12.2013	4.992.468,65 €	232.341,50 €	1.956.777,30 €	39,19%
31.12.2014	4.855.821,02 €	136.647,63 €	1.968.248,33 €	40,53%
31.12.2015	4.817.725,61 €	38.095,41 €	2.051.251,18 €	42,58%
31.12.2016	4.646.067,68 €	171.657,93 €	2.017.913,62 €	43,43%
31.12.2017	4.598.648,13 €	47.419,55 €	1.942.141,60 €	42,23%
31.12.2018	4.478.632,97 €	120.015,16 €	2.113.333,81 €	47,19%
31.12.2019	4.312.182,99 €	166.449,98 €	2.070.114,52 €	48,01%
31.12.2020	4.217.829,18 €	94.353,81 €	1.996.765,52 €	47,34%
31.12.2021	4.268.922,60 €	-51.093,42 €	2.085.358,65 €	48,85%
31.12.2022	4.286.330,73 €	-17.408,13 €	2.299.543,27 €	53,65%
31.12.2023	3.996.275,61 €	290.055,12 €	2.254.461,70 €	56,41%

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2023** beträgt die **Kapitalrücklage 2.299.543,27 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2022: 2.085.358,65 €) um 214.184,62 € höher. Aufgrund der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist ein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen (§ 18 Abs. 3 GmbHVO). Hieraus ergibt sich, dass die Kapitalrücklage um den Jahresüberschuss aus 2022 von 214.184,62 € erhöht wird.

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag für 2023 beträgt lt. Ergebnisrechnung 45.081,57 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um -259.266,19 € (2022: Jahresüberschuss 214.184,62 €). 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** beträgt insgesamt:

1.545.231,48 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2022	1.085.014,94 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Zuwendungen	-75.120,15 €
2.2.1	Zuschreibung 2023 /	0,00 €
2.2.1	Passivierung 2023 /	0,00 €
	2.2.1 Gesamtbetrag	1.009.894,79 €

2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträge und ähnл. Entgelten - Stand 31.12.2022	571.780,62 €
2.2.2	Planmäßige Auflösung 2023 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-36.443,93 €
2.2.2	Zuschreibung 2023 /	0,00 €
2.2.2	Passivierung 2023 /	0,00 €
	2.2.2 Gesamtbetrag	535.336,69 €

2.2.3	Sonderposten z. Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2022	0,00 €
2.2.3	Zuschreibung 2023 /	0,00 €
2.2.3	Passivierung 2023 /	0,00 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	0,00 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 0,00 €.

Im Haushaltsjahr 2023 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Fehlbetrag in Höhe von 3.474,58 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" entnommen wurde (AN0038455). Dieser war demnach zum 31.12.2023 vollständig aufgebraucht.

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt -44.642,86 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-2.448,96 €), der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+2.028,82 €) und der Verbuchung der Anlagenabgänge (-71.308,34 €) verringert um die bisher aufgelaufenen Auflösungen (+27.085,62 €) 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 Haushalt Jahr umgebucht werden. Ab dem Jahr 2024 erfolgt die Verbuchung von Grabnutzungsentgelten ausschließlich im ordentlichen Haushalt.

4.5.5 Sonstige Sonderposten

Die Veränderungen bei den sonstigen Sonderposten ergeben sich aus der Erstattung einer Überzahlung in Höhe von 318,47 € und der planmäßigen Auflösungen in Höhe von 970,01 € für die landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen im NBG "Auf der Benn" (AN0040561).

Zum 31.12.2022 beträgt der Stand der "Sonstigen Sonderposten" 12.319,28 €.

4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2022	Zuführung 2023	Auflösung 2023	Stand 31.12.2023
3.1 Pensionsrückstellungen für aktive und passive Ehrenbeamte	4.783,00 €	8.110,00 €		12.893,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	41.304,00 €	1.548,00 €		42.852,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	7.847,11 €		2.592,35 €	5.254,76 €
3.4 Überstundenrückstellungen für Bedienstete	8.709,90 €	6.331,35 €		15.041,25 €
Gesamt:	62.644,01 €	15.989,35 €	2.592,35 €	76.041,01 €

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		107.725,03 €	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	16.424,89 €		16.356,63 €	68,26 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €				
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	446,12 €		446,12 €		
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	43.133,25 €	43.133,25 €	10.043,52 €	-10.043,52 €	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	47.720,77 €	39.962,47 €	296,95 €		7.461,35 €
			83.095,72 €	27.143,22 €	-9.975,26 €	7.461,35 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Zum 31.12.2023 wurde das Investitionsdarlehen Nr. 600 192 934 bei der Sparkasse Donnersberg vollständig abgelöst (142.500 €). Neue Investitionskredite wurden im Jahr 2023 nicht aufgenommen. Somit bestehen keine Investitionsdarlehen mehr.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um offene Lieferantenrechnungen.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr (80,16 €) um 43.053,09 € auf jetzt 43.133,25 €. Anstelle einer Forderung an die Verbandsgemeinde wurde zum Jahresende 2023 eine Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung Höhe von 43.133,25 € ausgewiesen (siehe auch Ausführungen zu Punkt 4.2.2.3 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich).

4.7.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten erfolgt hauptsächlich die Ausweisung der Verwahrgelder aus der Jagdpacht (39.962,47 €).

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 497,11 €. Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuerleistungen sowie Kostenersätze für Mittagessen in der Kita (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 altlastenverdächtige Grundstücke gem. § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO
- 5.3 Übersicht über die Ratsmitglieder gem. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO

5.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

PINr.:	Größe	Lage	Rechte	Bemerkungen 1	Anlage-Nr.
150	200	Hauptstraße (Ludwigsplatz)	Wasserableitungsrecht (für Löschen)	Parkplatz und Buswartehalle	AN0006066
151/1	184	Hauptstraße	Geh/Fahrtrecht/Abwasserkanalmitbenutzung	Brunnen, Grünanlage	AN0006065
264/3	2.955	Am Wingertsberg	Dienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006023
265/3	43	Im Pelz (Zur Rossel)	Dienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006064
265/4	37	Im Pelz (Zur Rossel)	Dienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006041
266/2	8	An den Ziegeläckern (Zur Rossel)	Dienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006042
305/4	22	Am Wingertsberg (Zur Rossel)	Dienstbarkeit für Donnersbergkreis		AN0006044
1700	1.439	Am Kalkofen	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005871
1710	4.105	Am Kalkofen	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005873
1719/1	2.441	In der Dreispitz	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke, beschränkt pers. Dienstbarkeit (Errichtungs, Betriebs- und Nutzungsrecht) für juwi Solar GmbH, Wörrstadt		AN0005956
1764	4.876	Am Kalkofen	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005875
1775	2.428	Eisenbahn von Marnh.nach AZ	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke + BRD		AN0005908
1776	1.747	Eisenbahn von Marnh. nach AZ	Grunddienstbarkeit BRD		AN0005909
1782	9.257	Hochwiesen	Grunddienstbarkeit Telekom	Regenrückhaltebecken A 63	AN0005830
1795	4.127	Am steinernen Berg	Grunddienstbarkeit BRD		AN0005887
1806	3.814	Am steinernen Berg	Grunddienstbarkeit BRD		AN0005888
1807	634	Am steinernen Berg	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas und BRD		AN0005889
1808	40	Kiebitzbach	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005831
1826	3.013	Kiebitzbach	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005834
1828	1.249	Mohrstall	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005981
1857	1.806	Am Greiningerweg	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005870
1859	2.376	Leiselbach	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0023826
1861	1.931	Gutgewanne	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas		AN0005914
1868	2.350	Gutgewanne	Grunddienstbarkeit WVR	Versorgungsleitungsrecht	AN0005916
1875	2.217	Hinter der Ziegelhütte	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005929

1875	2.217	Hinter der Ziegelhütte	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005929
1879	1.479	Auf der Benn	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelliegeungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005896
1879	1.479	Auf der Benn	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabel- und Wegerecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005896
1879	1.479	Auf der Benn	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005896
1880/2	12.161	Auf der Benn	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelliegeungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0026438
1880/2	12.161	Auf der Benn	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabel-, Wege- und Übergabestations-recht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0026438
1880/2	12.161	Auf der Benn	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0026438
1895	4.445	Kirchheimbolander Straße	Grunddienstbarkeit Dtsch.Telkom		AN0006034
1895	4.445	Kirchheimbolander Straße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0006034
1895	4.445	Kirchheimbolander Straße	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0006034
1897	2.261	Links dem Hohlweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005974
1897	2.261	Links dem Hohlweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005974
1900	1.300	Links dem Hohlweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005975

1900	1.300	Links dem Hohlweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005975
1922	1.206	Links der Wolfsgasse	Grunddienstbarkeit Telekom		AN0005976
1929	1.692	In den Rehgärtten	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005954
1929	1.692	In den Rehgärtten	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005954
1944/1	1.257	Kiebitzbach	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0023832
1944/1	1.257	Kiebitzbach	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0023832
1946	2.833	Hasselwiese	Grunddienstbarkeit Telekom		AN0005922
1946	2.833	Hasselwiese	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005922
1946	2.833	Hasselwiese	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005922
1948	6.073	Totenweg	Grunddienstbarkeit Telekom und BRD		AN0006009
1948	6.073	Totenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0006009
1948	6.073	Totenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0006009
1956	57	Am Totenweg	Grunddienstbarkeit BRD		AN0023836
1957	3.208	Totenweg	Grunddienstbarkeit Telekom und BRD		AN0006010
1958	397	Im Pelz	Grunddienstbarkeit Telekom		AN0005949
1966	729	Im Wingertsberg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005951
1983	1.254	Haberberg	Grunddienstbarkeit BRD		AN0005919
1988	1.524	Totenweg	Grunddienstbarkeit Telekom		AN0006011
1988	1.524	Totenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0006011

1988	1.524	Totenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0006011
1989	6.648	Langgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005969
1989	6.648	Langgewanne	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005969
1989	6.648	Langgewanne	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005969
2006	1.408	Langgewanne	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0005971
2006	1.408	Langgewanne	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0005971
2012	5.017	Zuckerrübenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Windpark Freimersheim GmbH & Co. KG mit Sitz in Gräfling		AN0006019
2012	5.017	Zuckerrübenweg	Beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Kabelrecht) für Freimersheim2 Solar GmbH & Co. KG Freimersheim		AN0006019
2035	3.584	Schanzgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006002
2062/1	3.416	Schanzgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006003
2062/2	764	Hinter dem Schlittweg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023848
2064	1.056	Hinter dem Schlittweg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005933
2075/2	693	Wingertsberg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006018
2075/19	4.733	Am Wingertsberg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke	Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Wingertsberg 2"	AN0005860
2077	2.089	Gansäcker	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005910
2106	17.655	Gänsäcker	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke	Sportplatz 14870 m ² Ackerland 2785 m ²	AN0006057
2108	3.827	Hauptstraße	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006028
2109	6.165	Ilbesheimer Weg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005946
2110	2.465	Am Schimmel	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005885
2118	1.719	Hundsäcker	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005944
2119	1.929	Mittelgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023852
2120	1.667	Mittelgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005978
2123	1.942	Mittelgewanne	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023853

2130	4.595	Ilbesheimer Weg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005947
2143	1.560	Am langen Stein	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005881
2157	3.762	Schindgraben	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023857
2159	3.130	Am langen Stein	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005882
2187/18	191	Gutleutbach	Grunddienstbarkeit AMP		AN0023858
2188/2	478	Schlehegarten	Grunddienstbarkeit AMP		AN0006007
2189	1.836	Gutleutbach	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023859
2190	1.907	Kupfermühle	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke, beschränkt pers. Dienstbarkeit (Abwasserleitungsrecht) für Abwasserzweckverband Mittleres Pfrimmtal		AN0005848
2191	476	Kupfermühle	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023860
2216	3.391	Holleräcker links dem Talweg	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005840
2217	5.661	Langes Tal	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, Telekom und Pfalzwerke, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005968
2218	6.561	Hungerbergerweg	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas + Telekom, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005945
2224	3.700	Hinteres Tal	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005934
2225	1.432	Hinteres Tal	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005935
2234	2.138	L 445	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabelleitungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005967
2281	2.169	Kalmusbrunnen	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005960

2290	4.220	Schäferwiese	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005999
2291	709	Edenbornergrund	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005906
2293	4.113	Edenbornergrund	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005907
2294	4.152	Gutleutbach	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023868
2295	2.608	Auf der Mühlhalde	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005900
2299	4.815	Geiershalde	beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabellieungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005911
2308	1.176	Oberhalb dem Jägerhaus	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabellieungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005991
2315	2.667	Gießgärten	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, Telekom und Pfalzwerke, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabellieungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005913
2319	81	Gutleutbach	Grunddienstbarkeit Telekom		AN0023869
2320	2.801	Gutleutbach	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas und PW, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabellieungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0023870
2321	150	Rußbach	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas		AN0023871
2322	793	Schäferwiese	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0006000
2323	763	Rußbach	Grunddienstbarkeit Telekom und PW		AN0023872
2324	655	Bei der Herrenmühle	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, Telekom und Pfalzwerke		AN0005902
2326	2.539	Am Rußbach	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, Telekom und Pfalzwerke, beschr. pers. Dienstbarkeit (Kabellieungsrecht) für Infrastrukturgesellschaft Bischheim GmbH & Co. KG		AN0005883
2334	2.145	Rußbach	Grunddienstbarkeit Telekom und PW		AN0023873
2335	75	Rußbach	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas und PW		AN0023874
2338	1.927	Schäferwiese	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, Telekom, Pfalzwerke und AMP		AN0006001
2339	8.656	Schäferwiese	Grunddienstbarkeit Saar-Ferngas, AMP und Pfalzwerke	Regenrückhaltebecken A 63	AN0005853

2340	3.818	Schäferwiese	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas und AMP	verpachtet Ackerland 3442 m ² Unland 376 m ² Ausgleichsfl. NBG "Auf der Benn"	AN0005859
2341/1	680	Pulvermühle	Grunddienstbarkeit Saar-Fengas, AMP und Pfalzwerke		AN0005995
2344	54	Am Eselsweg	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0023876
2345	811	Am Rußbach	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005884
2346	2.958	Acht Morgen	Grunddienstbarkeit Pfalzwerke		AN0005865

5.2 Altlastenverdächtige Grundstücke

Pl.Nr.	Größe (m ²)	Lage	Abgelagerte Abfallarten
1962	12.217	Im Pelz	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
2144	8.462	Unterm Schindgraben	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
2190	1.907	Bei der Kupfermühle	Bauschutt und Erdaushub

5.3 Sonstige Anhangsangaben

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

	<u>Wahlperiode 2019 – 2024</u>	<u>Wahlperiode 2024 – 2029</u>
Ortsbürgermeister	Michael Brack	Michael Brack
Erster Beigeordneter Beigeordnete/r	Mark Landfried Jörg Füge (ab 27.07.2021 im Amt) Silke Kamp (ausgeschieden am 27.07.2021)	Jörg Füge Mark Landfried
Ratsmitglieder	Wolfgang Beyer Jochen Bindewald Bruno Dietz Michael Feuerle Gerold Füge Oliver Glück Petra Klein Michael Mahler Kai Willig Sven Erler (nachgerückt am 27.07.2021)	Jochen Bindewald Bruno Dietz Sven Erler Tobias Füge Dennis Glas Oliver Glück Sophie Madeleine Rose Petra Klein Michael Mahler Annika Willig

Ortsgemeinde Bischheim



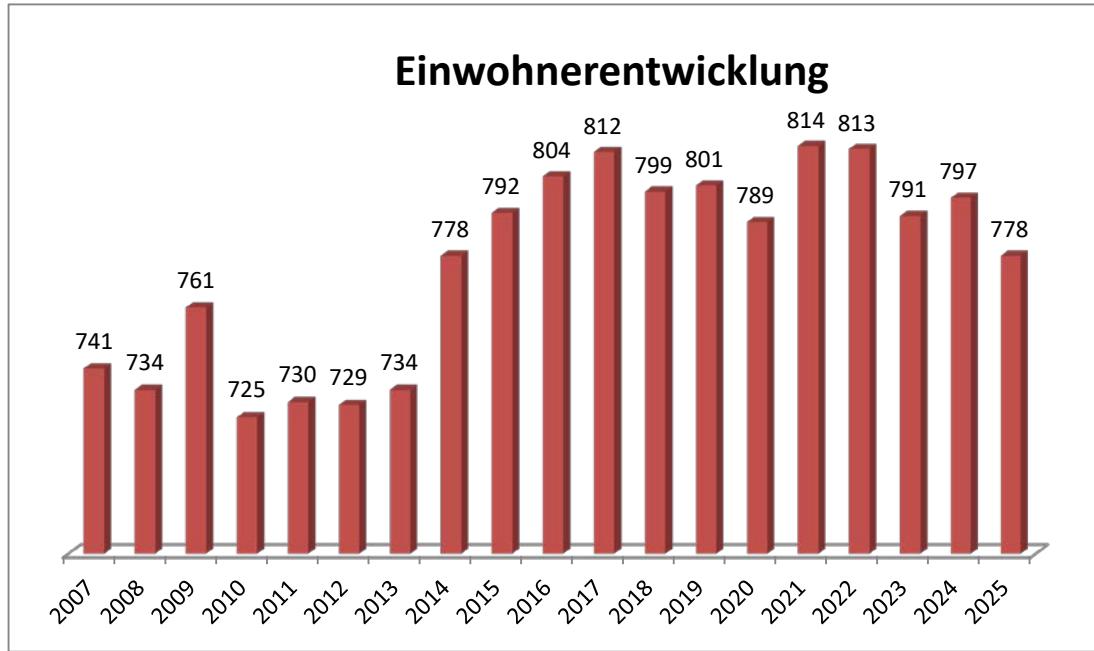
Haushaltsjahr
2023

RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister:
Michael Brack
Erster Beigeordneter:
Jörg Füge
Beigeordneter:
Mark Landfried
Einwohner zum 30.06.2023:
813
Gemarkungsgröße:
661 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2007	741
2008	734
2009	761
2010	725
2011	730
2012	729
2013	734
2014	778
2015	792
2016	804
2017	812
2018	799
2019	801
2020	789
2021	814
2022	813
2023	791
2024	797
2025	778

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Bischheim 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 von Ministerpräsident Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die Gemeinsame Erklärung zum „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Durch dieses Programm sollen über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 zwei Drittel der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite getilgt und die fälligen Zinsen gedeckt werden.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landshaushalts, 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 Bischheim hat am 17.04.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen.

Der errechnete Teilnahmebetrag für Bischheim beträgt 271.697,96 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009).

Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 11.05.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 25.05.2012 gegengezeichnet. Mit Datum vom 04.12.2017 wurde ein Änderungsvertrag zum bestehenden Konsolidierungsvertrag geschlossen.

Inhalt dieses Vertrages sind folgende, eigene Konsolidierungsmaßnahmen:

- Erhöhung der Grundsteuer A und B
- Erhöhung der Hundesteuer
- Verwendung der von der Verbandsgemeinde 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 9.997,00 € (Bu-Stelle: 6.1.1.00.413200).

Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Seite im Haushaltsplan	Ifd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2023	geplanter Konsolidierungsanteil 2023	Rechnungsergebnis 2023	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2023
			Saldo der laufenden Ein- und Aus-		-99.770		-131.880,18	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		126.430	8.630	127.354,22	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330%	14.490	1.252	14.475,70	1.258,75
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360%	108.350	4.738	109.013,67	6.212,61
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	3.590	2.640	3.864,85	1.815,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		59.000	16.041	25.478,69	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	46.000	1.119	18.053,00	18.053,00
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	13.000	14.922	7.425,69	7.425,69
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen			24.671	
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt			24.671	34.765,05

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 4.999,00

Mindesttilgung = 80 v.H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag (14.996,00 €) 11.997,00

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 zugewonnen.

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.

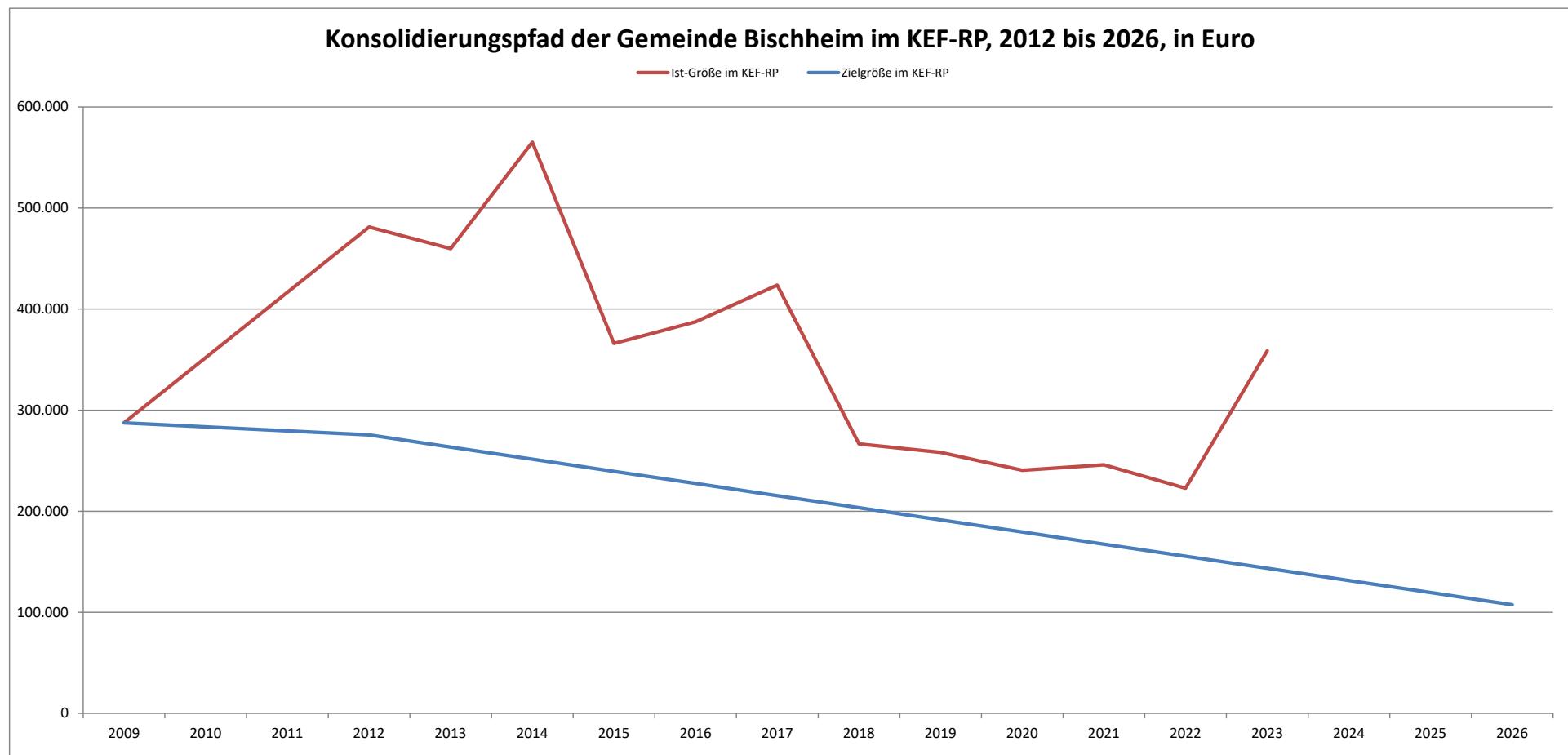
Eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im möglichen Umfang wurde vorgenommen.

Bischheim, 26. August 2024

gez. Brack

(Brack)
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	287.433	275.436	263.439	251.442	239.445	227.448	215.451	203.454	191.456	179.459	167.462	155.465	143.468	131.471	119.474	107.477
Ist-Größe	287.433	481.160	459.775	565.147	365.946	387.307	423.770	266.585	258.254	240.491	245.836	222.744	358.693			



4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2023

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.908.450,00 €	1.902.990,34 €	-5.459,66 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.036.540,00 €	1.948.071,91 €	-88.468,09 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-128.090,00 €	-45.081,57 €	83.008,43 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.783.940,00 €	1.644.780,55 €	-139.159,45 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.875.730,00 €	1.776.979,90 €	-98.750,10 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-91.790,00 €	-132.199,35 €	-40.409,35 €
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	136.500,00 €	288.688,82 €	152.188,82 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.000,00 €	227.117,56 €	105.117,56 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.500,00 €	61.571,26 €	47.071,26 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	122.000,00 €	142.500,00 €	20.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	-22.000,00 €	-142.500,00 €	-120.500,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	1.695,83 €	1.695,83 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	130,00 €	130,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	1.565,83 €	1.565,83 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.020.440,00 €	1.935.165,20 €	-85.274,80 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	2.119.730,00 €	2.146.727,46 €	26.997,46 €
Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-99.290,00 €	-211.562,26 €	-112.272,26 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

		Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023 in €	in %	Abweichungen
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	889.510,00 €	800.518,80 €	42,05%	-88.991,20 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	819.840,00 €	747.424,20 €	39,28%	-72.415,80 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.410,00 €	94.720,36 €	4,98%	23.310,36 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.190,00 €	9.448,45 €	0,50%	2.258,45 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.000,00 €	46.415,62 €	2,44%	-10.584,38 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	63.500,00 €	75.838,64 €	3,99%	12.338,64 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	133,29 €	0,01%	133,29 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	128.490,98 €	6,75%	128.490,98 €
	Summe Erträge	1.908.450,00 €	1.902.990,34 €	100,00%	-5.459,66 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	922.920,00 €	844.300,24 €	43,34%	-78.619,76 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.640,00 €	205.680,70 €	10,56%	17.040,70 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	157.810,00 €	149.588,59 €	7,68%	-8.221,41 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	730.660,00 €	720.737,52 €	37,00%	-9.922,48 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	35.490,00 €	27.350,40 €	1,40%	-8.139,60 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.020,00 €	414,46 €	0,02%	-605,54 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Aufwendungen	2.036.540,00 €	1.948.071,91 €	100,00%	-88.468,09 €
Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)					
		-128.090,00 €	-45.081,57 €		83.008,43 €

Während im 1. Nachtrag für 2023 mit einem Jahresfehlbetrag von -128.090,00 € gerechnet werden musste, schloss das Jahr 2023 jedoch nur mit einem Fehlbetrag in Höhe von -45.081,57 € ab. Die Ergebnisverbesserung ergibt sich unter anderem aus den außerordentlichen Erträgen. Darüber hinaus konnten Minderaufwendungen im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen ausgewiesen werden. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferleistungen ergeben sich dagegen Mindererträge.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sind Mindererträge in Höhe von 88.991,20 € ausgewiesen. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf die Mindererträge bei der Gewerbesteuer (Buchungsstelle 6.1.1.00.401300, -77.347,14 €) und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Buchungsstelle 6.1.1.00.402100, -9.965,75 €).
- zu 5.2 Die Mindererträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferleistungen (-72.415,80 €) ergeben sich fast ausschließlich aus niedrigeren Personalkostenzuschüssen vom Kreis für die Kindertagesstätte. Hier fiel die Abschlagszahlung für 2023 geringer aus als eingeplant (-52.500,00 €). Außerdem kommt es durch zu hoch angesetzte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen zu einem Minderertrag von 9.020,31 €, der durch zum 31.12.2022 abgeschriebene Wirtschaftswege zustande kommt.
- zu 5.4 Die öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte weisen Mehrerträge in Höhe von 23.310,36 € aus. Diese sind hauptsächlich auf Erträge bei den Benutzungsgebühren der Kindertagesstätte (+9.303,18 €) sowie den Kostenersätzen für das Mittagessen (+8.970,00 €) zurückzuführen. Außerdem wurde zur Deckung des Fehlbetrages im Feldwegetat (-3.474,58 €) eine Entnahme aus der Feldwegerücklage in Höhe von 3.474,58 € gebucht.
- zu 5.5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden Mehrerträge von 2.258,45 € ausgewiesen. Diese resultieren hauptsächlich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse für die Landespflege des Neubaugebietes "Auf der Benn"/Bepflanzung (+970,01 €), Pachteinnahmen für unbebaute Grundstücke (+601,63 €) und Entgelte für Dienstbarkeiten (+775,00 €).
- zu 5.6 Die Mindererträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (-10.584,38 €) resultieren vor allem aus der noch fehlenden Abrechnung für die Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden Gauersheim und Rittersheim an den Personal- und Sachkosten der Kindertagesstätte für das Jahr 2022.
- zu 5.7 Die sonstigen laufenden Erträge verzeichnen gegenüber den Planansätzen Mehrerträge in Höhe von 12.338,64 €. Zurückzuführen ist dies unter anderem auf Schadensersatzleistungen für die Verschmutzung eines Wirtschaftsweges aufgrund eines LKW Brandes (+6.703,57 €) sowie Mehrerträgen aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen (+3.609,43 €) und Auflösungen von Urlaubsrückstellungen (+2.592,35 €).
- zu 5.8 Bei den Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen konnten 133,29 € als Mehrertrag ausgewiesen werden. Diese resultieren fast ausschließlich aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (+112,00 €).
- zu 5.9 Die außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 128.490,98 € resultieren größtenteils aus dem Verkauf von einem Bauplatz (+ 78.968,26 €) und dem Verkauf eines Heckenschneidegerätes (+5.300,00 €). Des Weiteren sind außerordentliche Erträge in Höhe von 44.222,72 € aufgrund Ausbuchung der Grabnutzungsentgelte aus dem investiven Haushalt entstanden. Grabnutzungsentgelte sind künftig vollständig aufgrund der Änderung des § 38 IV GemHVO als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.
- zu 5.10 Im Haushaltsjahr 2023 sind insgesamt 844.300,24 € an Personal- und Versorgungsaufwendungen angefallen. Das sind 78.619,76 € weniger als ursprünglich im Haushalt eingeplant. Die größten Einsparungen ergeben sich im Produkt 3.6.5.20 "Kindertagesstätten" (ca. 95.000€).

zu 5.11 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (205.680,70 €) fallen um 17.040,70 € höher aus, als ursprünglich geplant.

Größere Abweichungen gab es bei folgenden Buchungsstellen:

1.1.1.40.524900 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Mehraufwendungen)	1.008,33 €
1.1.4.23.523200 Heizkosten / Gemeindebüro (erhöhte Abschlagszahlungen)	1.416,09 €
1.1.4.30.523520 Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark (Mehraufwendungen)	1.112,09 €
1.1.4.30.523700 Unterhaltung BGA / Fuhrpark (erhöhter Unterhaltsaufwand)	2.355,24 €
2.8.1.00.524900 Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege (Mehraufwendungen)	1.385,16 €
2.8.1.00.524905 Aufwendungen für Seniorenbetreuung (Planansatz nicht ausgeschöpft)	-1.200,00 €
3.6.5.20.523800 GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) (erhöhten Ansatz für Tische und Stühle nicht vollständig benötigt)	-6.965,83 €
3.6.5.20.524200 Ausgaben für Mittagsbetreuung (Mittagessen) (höhere Kosten pro Mittagessen)	9.322,88 €
3.6.5.20.524700 Sonstige Verbrauchsmittel (Mehraufwendungen)	2.389,86 €
3.6.5.20.524901 Spiel- und Beschäftigungsmaterial (Planansatz nicht ausgeschöpft)	-1.064,98 €
3.6.5.20.524903 Ausgaben für Sprachförderung (keine Ausgaben für Sprachförderung angefallen)	-2.000,00 €
5.4.1.12.523202 Stromkosten / Straßenbeleuchtung (Mehraufwendungen)	1.044,78 €
5.5.5.90.523380 Unterhaltung / Wirtschaftswege (Reinigungsarbeiten Feldweg nach LKW Brand)	7.386,83 €
5.7.3.10.523130 Unterhaltung / Gemeindehalle (Handläufe und Geländer - Ansatz investiv, Aufwand jedoch geringer)	2.700,75 €
5.7.3.10.523200 Heizkosten / Gemeindehalle (vorhandener Vorsorgeansatz wurde nicht ausgeschöpft)	-2.038,08 €
5.7.3.10.523800 GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) (2.900 € für Bierzeltgarnituren erst 2024 verausgabt)	-2.731,49 €

Bei den übrigen Ansätzen für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sind teilweise weitere Mehraufwendungen zu verzeichnen.

- zu 5.12 Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2023 auf 149.588,59 € und sind um 8.221,41 € geringer als ursprünglich veranschlagt.
- zu 5.13 Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen in Höhe von 720.373,52 € sind um 9.922,48 € niedriger als ursprünglich veranschlagt. Aufgrund geringerer Gewerbesteuereinnahmen musste auch weniger Gewerbesteuerumlage gezahlt werden (-7.489,02 €).
- zu 5.15 Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 27.350,40 € fallen um 8.139,60 € geringer aus als veranschlagt. Dies hängt unter anderem damit zusammen, dass die eingeplanten 10.000 € für die Vermessung des Gemeindegrundstücks am Heubergerhof nicht verausgabt wurden.
- zu 5.16 Die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" fielen um 605,54 € niedriger aus als ursprünglich veranschlagt.

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520) 1.868,30 €

1. Einzelwertberichtigung von Niederschlagungen	6.1.2.00.565510	1.528,47 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	339,83 €

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

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

	Gesamt-Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023 in €	Rechnungsergebnis 2023 in %	Abweichungen
Einzahlungen				
6.1 Summe der ordentlichen Einzahlungen	1.783.940,00 €	1.644.780,55 €	76,62%	-139.159,45 €
6.2 Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.4 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	1.788,82 €	0,08%	1.788,82 €
6.5 Sonstige Investitionseinzahlungen	136.500,00 €	286.900,00 €	13,36%	150.400,00 €
6.6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	100.000,00 €	0,00 €	0,00%	-100.000,00 €
6.7 Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	99.290,00 €	211.562,26 €	9,86%	112.272,26 €
6.8 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	1.695,83 €	0,08%	1.695,83 €
Summe Einzahlungen	2.119.730,00 €	2.146.727,46 €	100,00%	26.997,46 €
Auszahlungen				
6.9 Summe der ordentlichen Auszahlungen	1.875.730,00 €	1.776.979,90 €	82,77%	-98.750,10 €
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	117.000,00 €	222.117,56 €	10,35%	105.117,56 €
6.13 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14 Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,23%	0,00 €
6.15 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	122.000,00 €	142.500,00 €	6,64%	20.500,00 €
6.16 Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.17 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	130,00 €	0,01%	130,00 €
Summe Auszahlungen	2.119.730,00 €	2.146.727,46 €	100,00%	26.997,46 €
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 Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf -132.199,35 €
- zu 6.2 Im Jahr 2023 wurden keine außerordentlichen Ein- und Auszahlungen verbucht.
und 6.10
- zu 6.3 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.5
- zu 6.11 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14
- zu 6.6 Der Haushaltsansatz für die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 100.000 € wurde nicht verwendet und zum Jahresende auch nicht in das neue
und 6.15 Jahr übertragen. Die aus den Bauplatzverkaufserlösen resultierende Ermächtigung aus 2022 in Höhe von 138.750 € wurde als außerordentliche
Schuldenentlastung für ein bestehendes Darlehen eingesetzt. Zuzüglich der ordentlichen Schuldenentlastung in Höhe von 3.750 € wurden im Jahr 2023 insgesamt
142.500 € zur Tilgung von Investitionskrediten eingesetzt.
- zu 6.7 Im Jahr 2023 wurden für die Ortsgemeinde Bischheim Auszahlungen in Höhe von 2.146.727,46 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 1.935.165,20 € verbucht werden. Während am Anfang des Jahres mit einer Zunahme an Verbindlichkeiten gegenüber
der Verbandsgemeinde in Höhe von 99.290,00 € gerechnet wurde, schließt das Jahr 2023 tatsächlich mit einem Kassenminus von 211.562,26 €
ab, was eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 112.272,26 € darstellt.
- zu 6.8 Ausgewiesen werden hier bereits geleistete Zahlungen, die keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten (Überzahlungen) und somit eine
Verbindlichkeit an den jeweiligen Einzahler darstellen (904,17 €) sowie die laufenden Einzahlungen im Zusammenhang mit der Jagdpacht für
das Jahr 2023 (2.600,00 €).
- zu 6.17 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern haben sich im Jahr 2023 in Höhe von insgesamt 130,00 € ergeben. Es handelt sich hierbei lediglich um
den Verwaltungskostenanteil aus der Jagdpacht (130,00 €).

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	6	127.200,00		154.400,00	281.600,00	
Einzahlungen aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken	7	4.000,00			0,00	
Verkaufserlöse / Fuhrpark	12	5.300,00			5.300,00	
Kostenerstattung für landespfl. Ausgl.maßnahmen NBG "Auf der Benn"	18				-318,47	
Grabnutzungsentgelte	100			660,00	2.107,29	581,53 KER
Summe Investitionen Einnahmen		136.500,00	0,00	155.060,00	288.688,82	581,53 KER
Kredite für Investitionen	99	100.000,00			0,00	20.000,00 Eneu
Gesamtsumme		236.500,00	0,00	155.060,00	288.688,82	20.000,00 Erm. 581,53 KER

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Baumaßnahmen / Kindertagesstätte	2	100.000,00	12.978,00		0,00	12.978,00 Ealt 100.000,00 Eneu
Auszahlungen für BGA / Kita	3		1.748,83		0,00	1.748,83 Ealt
Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7		200.000,00	7.122,30	222.117,56	7.122,30 KAR
Anschaffung von beweglichem Vermögen / Turnhalle	9		11.697,55		0,00	11.697,55 Ealt
Baumaßnahmen / Turnhalle	9	4.000,00	100.000,00		0,00	100.000,00 Ealt 4.000,00 Eneu
Auszahlungen für BGA / Fuhrpark	11	3.000,00			0,00	3.000,00 Eneu
Erwerb von Bauerwartungsland	13	5.000,00			5.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen / Friedhof	21		1.734,99		0,00	1.734,99 Ealt
Auszahlungen für Baumaßnahmen / Sportplatz	24		3.000,00		0,00	3.000,00 Ealt
Bewegliches Vermögen / Ortsverschönerung	26	10.000,00			0,00	10.000,00 Eneu
Summe Investitionen Ausgaben		122.000,00	331.159,37	7.122,30	227.117,56	131.159,37 Ealt 117.000,00 Eneu
AO-Tilgung von Krediten	99	114.500,00	131.175,71		138.750,00	489,68 Eneu
Gesamtsumme		236.500,00	462.335,08	7.122,30	365.867,56	248.649,05 Erm. 7.122,30 KAR

8. Übersicht über Anlagen im Bau

Maßnahme / Bezeichnung	Jahr	Ausgaben		Einnahmen	
		abgeschlossen	Anlage im Bau (AiB)	abgeschlossen	Anzahlungen auf Sopo
2 Baumaßnahme / Kindertagesstätte	3.6.5.20				
Baumaßnahme Kindertagesstätte (AN0036367)	2014		1.150,37 €		
	2015		3.885,35 €		
	2016		12.006,35 €		
	2017-2020		0,00 €		
	2021		44.979,93 €		
	2022		0,00 €		
	2023		0,00 €		
			62.022,00 €		
		Summen	0,00 €	62.022,00 €	0,00 €
					0,00 €

9. Sonstiges Vermögen

	Konto	Stand Beginn 2023	Zugang 2023	Abgang 2023	Stand Ende 2023
Geschäftsanteil Besamungsgenossenschaft	136200	51,13 €			51,13 €
Verwahrgelder Jagdpacht	379120	37.492,47 €	2.600,00 €	130,00 €	39.962,47 €
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038455	3.474,58 €		3.474,58 €	0,00 €
Gesamt:		41.018,18 €	2.600,00 €	3.604,58 €	40.013,60 €

Im Produkt 5.5.5.90 "Wirtschaftswege" ist im Jahr 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von 3.474,58 € entstanden, der über eine Entnahme aus dem Sonderposten "Feldwegeunterhaltung" abgedeckt wurde. Der Sonderposten wurde somit zum 31.12.2023 vollständig aufgelöst. Außerdem wurde die verbleibende Unterdeckung von 1.447,91 € in das Jahr 2024 übertragen.

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.

Aufgrund der vorliegenden Steuerhochrechnungen wird bei unveränderten Rahmenbedingungen nur von einer geringen Verbesserung ausgegangen. Zu den möglichen Risiken gehört insbesondere die weiterhin bestehende Gefahr einer Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage durch Stagnation bzw. Rückgang bei der allgemeinen Wirtschaftsentwicklung. Als Folge des derzeit stattfindenden Ukraine-Krieges sind die Energiepreise explosionsartig gestiegen. Auch in anderen Bereichen muss mit Preissteigerungen gerechnet werden.

Bezüglich der laufenden Tendenz im Bereich der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Bischheim besteht das Risiko einer weiter zunehmenden Kreditbelastung, sowohl im konsumtiven als auch im investiven Bereich. Außerdem können weiter steigende Zinsen die Gestaltungs- und Handlungsfähigkeit zunehmend 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 größeres Projekt steht zurzeit die Übertragung der Kindertagesstätte auf die Verbandsgemeinde an. Mit Beschluss vom 04.03.2024 hat die Ortsgemeinde Bischheim entschieden, sowohl die Personal- als auch die Gebäudeträgerschaft zum 01.08.2025 an die Verbandsgemeinde zu übertragen.

Kirchheimbolanden, 11. September 2025

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

-gez.Wienpahl-

-gez.Bohley-

-gez.Freiberg-

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Bohley)
Abteilungsleiter

(Freiberg)
Finanzabteilung

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		889.510,00	800.518,80	-88.991,20
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	14.490,00	14.476,74	-13,26
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	108.350,00	108.391,17	41,17
6.1.1.00.401300	Gewerbesteuer	250.000,00	172.652,86	-77.347,14
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	435.830,00	425.864,25	-9.965,75
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.330,00	28.448,62	118,62
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	3.590,00	3.575,00	-15,00
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	48.920,00	47.110,16	-1.809,84
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		819.840,00	747.424,20	-72.415,80
1.1.1.30.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	380,00	0,00	-380,00
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	97,38	97,38
1.1.2.00.414430	Personalkostenzuschüsse / ARGE	2.500,00	0,00	-2.500,00
1.1.4.21.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300,00	309,13	9,13
1.1.4.30.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.414900	Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.414410	Bundeszuweisung für Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration	12.490,00	11.780,79	-709,21
3.6.5.20.414420	Landeszuweisungen für Kindertagesstätte	4.000,00	0,00	-4.000,00
3.6.5.20.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	2.345,07	2.345,07
3.6.5.20.414430	Personalkostenzuschüsse vom Kreis	700.000,00	647.500,00	-52.500,00
3.6.5.20.414431	Kreiszuweisungen für Kindertagesstätte	5.000,00	230,80	-4.769,20
3.6.5.20.414900	Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	1.000,00	203,01	-796,99
3.6.5.20.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.250,00	3.182,02	-67,98
3.6.6.13.414900	Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30,00	34,99	4,99
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.250,00	18.250,46	0,46
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40,00	41,44	1,44
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,00	8,36	-1,64
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.960,00	1.817,40	-142,60
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.760,00	47.739,69	-9.020,31
5.7.3.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.570,00	3.568,53	-1,47
5.7.3.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	160,00	168,13	8,13
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
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	9.990,00	9.997,00	7,00
E 3 Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.423200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		71.410,00	94.720,36	23.310,36

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
3.6.5.20.432100	Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte	3.500,00	12.803,18	9.303,18
3.6.5.20.434100	Kostenersatz für Mittagessen	22.000,00	30.970,00	8.970,00
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	35.320,00	35.321,40	1,40
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.120,00	1.122,53	2,53
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	520,00	20,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	2.360,00	2.448,96	88,96
5.5.5.90.432100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	150,00	150,00	0,00
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	4.960,00	4.969,71	9,71
5.5.5.90.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenausgleich	0,00	3.474,58	3.474,58
5.7.3.10.432100	Benutzungsgebühren / Gemeindehalle	1.500,00	2.940,00	1.440,00
5.7.3.20.432100	Benutzungsgebühren / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.190,00	9.448,45	2.258,45
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	25,00	25,00
1.1.4.21.441200	Mieten / Mietwohngrundstücke	6.210,00	6.096,81	-113,19
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	980,00	1.581,63	601,63
1.1.4.29.443100	Erträge a. d. Auflösung v. Sopo f. Bauko.zuschüsse u. ähnl. Entgelte	0,00	970,01	970,01
5.4.1.11.443100	Erträge a. d. Auflösung v. Sopo f. Bauko.zuschüsse u. ähnl. Entgelte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	775,00	775,00
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.000,00	46.415,62	-10.584,38
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	0,00	3.363,04	3.363,04
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden für Heckenschneidegerät	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.442430	Kostenbeteiligung OG Gauersheim und Rittersheim	55.000,00	28.000,00	-27.000,00
3.6.5.20.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	13.726,58	13.726,58
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.000,00	1.326,00	-674,00
5.5.5.90.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
E 7 Sonstige laufende Erträge		63.500,00	75.838,64	12.338,64
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	1.000,00	0,00	-1.000,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466144	Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen (Arbeitnehmer)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	2.592,35	2.592,35
1.1.4.29.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
1.1.4.30.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	1.325,00	1.325,00
3.6.5.20.462700	Versicherungserstattungen	0,00	778,14	778,14
3.6.5.20.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	46.000,00	51.439,77	5.439,77
5.4.1.50.462501	Konzessionsabgaben / Gas	3.500,00	1.738,74	-1.761,26
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	13.000,00	7.425,69	-5.574,31
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	225,95	225,95
5.5.3.10.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	6.703,57	6.703,57
5.7.3.10.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.466110	Erträge aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen	0,00	3.609,43	3.609,43
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.908.450,00	1.774.366,07	-134.083,93
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen				
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	922.920,00	844.300,24	-78.619,76
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	13.350,00	12.895,11	-454,89
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	2.150,00	0,00	-2.150,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	1.620,00	730,00	-890,00
1.1.1.40.511300	Ehrensold	3.000,00	8.110,00	5.110,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	5.350,00	5.196,00	-154,00
1.1.2.00.501900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	1.548,00	1.548,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	52.000,00	56.093,33	4.093,33
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	1.050,00	732,82	-317,18
1.1.2.00.503900	Beiträge Versorgungskassen / Sonstige	4.100,00	3.744,97	-355,03
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.504900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	11.000,00	11.455,30	455,30
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	520,00	0,00	-520,00
1.1.2.00.508200	Zuschreibung zu Altersteilzeitrückstellungen (Arbeitnehmer)	210,00	74,64	-135,36
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	6.331,35	6.331,35	6.331,35
		700,00	77,44	-622,56

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
3.6.5.20.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	620.130,00	559.244,67	-60.885,33
3.6.5.20.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	12.450,00	9.689,94	-2.760,06
3.6.5.20.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	50.230,00	43.220,39	-7.009,61
3.6.5.20.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	131.200,00	115.367,23	-15.832,77
3.6.5.20.505200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	680,00	0,00	-680,00
3.6.5.20.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	550,00	73,46	-476,54
3.6.5.20.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	8.200,00	845,57	-7.354,43
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	3.080,00	6.365,08	3.285,08
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	60,00	105,37	45,37
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	260,00	461,33	201,33
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	980,00	1.809,99	829,99
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	50,00	128,25	78,25
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		188.640,00	205.680,70	17.040,70
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
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	600,00	1.608,33	1.008,33
1.1.2.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.523130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	500,00	1.333,15	833,15
1.1.4.21.523203	Abgaben / Mietwohngrundstücke	1.000,00	657,46	-342,54
1.1.4.21.523700	Unterhaltung BGA / Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.523130	Unterhaltung / Gemeindepbüro	100,00	126,71	26,71
1.1.4.23.523200	Heizkosten / Gemeindepbüro	900,00	2.316,09	1.416,09
1.1.4.23.523202	Stromkosten / Gemeindepbüro	600,00	1.139,07	539,07
1.1.4.23.523203	Abgaben / Gemeindepbüro	300,00	396,00	96,00
1.1.4.23.523700	Unterhaltung BGA / Gemeindepbüro	50,00	103,35	53,35
1.1.4.23.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	50,00	181,87	131,87
1.1.4.29.523203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	350,00	316,02	-33,98
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	0,00	129,76	129,76
1.1.4.30.523202	Stromkosten / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.523203	Abgaben / Fuhrpark	200,00	624,00	424,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	2.000,00	2.817,88	817,88
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	2.500,00	3.612,09	1.112,09
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	1.500,00	3.855,24	2.355,24
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	1.500,00	1.891,15	391,15
1.1.4.30.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	600,00	432,21	-167,79

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	600,00	1.173,65	573,65
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523700	Unterhaltung BGA	20,00	0,00	-20,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	250,00	1.635,16	1.385,16
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	500,00	175,48	-324,52
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.200,00	0,00	-1.200,00
3.6.5.20.523130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	5.000,00	5.157,79	157,79
3.6.5.20.523200	Heizkosten / Kita	12.000,00	11.881,42	-118,58
3.6.5.20.523202	Stromkosten / Kita	5.000,00	4.451,09	-548,91
3.6.5.20.523203	Abgaben / Kita	4.500,00	4.949,44	449,44
3.6.5.20.523700	Unterhaltung BGA / Kita	1.500,00	842,89	-657,11
3.6.5.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	10.000,00	3.034,17	-6.965,83
3.6.5.20.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	3.000,00	2.868,79	-131,21
3.6.5.20.524200	Ausgaben für Mittagsbetreuung (Mittagessen)	35.000,00	44.322,88	9.322,88
3.6.5.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	4.000,00	6.389,86	2.389,86
3.6.5.20.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Kita	200,00	595,85	395,85
3.6.5.20.524901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.500,00	435,02	-1.064,98
3.6.5.20.524902	Aufwendungen / Kita!Plus	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.524903	Ausgaben für Sprachförderung	2.000,00	0,00	-2.000,00
3.6.5.20.524906	Aufwendungen / Initiative Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Praktika etc.)	7.500,00	8.183,55	683,55
3.6.5.20.529201	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	6.000,00	6.235,94	235,94
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolplatz, Bouleplatz	500,00	32,70	-467,30
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.523110	Unterhaltung / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.523700	Unterhaltung BGA / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.523203	Abgaben / Straßen, Wege, Plätze	220,00	238,75	18,75
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	30.920,00	28.249,00	-2.671,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	5.000,00	7.671,11	2.671,11
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	4.000,00	5.044,78	1.044,78
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	5.000,00	5.500,17	500,17
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	2.000,00	1.698,49	-301,51
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	100,00	447,69	347,69

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	300,00	62,39	-237,61
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	1.100,00	1.309,44	209,44
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	386,63	186,63
5.5.3.10.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	600,71	600,71
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	15,74	-34,26
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	2.000,00	1.071,00	-929,00
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.070,00	10.456,83	7.386,83
5.5.5.90.523700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Gemeindehalle	5.000,00	7.700,75	2.700,75
5.7.3.10.523200	Heizkosten / Gemeindehalle	6.500,00	4.461,92	-2.038,08
5.7.3.10.523202	Stromkosten / Gemeindehalle	3.500,00	3.059,48	-440,52
5.7.3.10.523203	Abgaben / Gemeindehalle	1.500,00	1.668,78	168,78
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Gemeindehalle	300,00	642,05	342,05
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	3.000,00	268,51	-2.731,49
5.7.3.10.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	300,00	588,63	288,63
5.7.3.10.529201	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	1.000,00	571,20	-428,80
5.7.3.20.523130	Unterhaltung / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.523700	Unterhaltung BGA / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Brunnenanlage	60,00	60,59	0,59
E 11 Abschreibungen		157.810,00	149.588,59	-8.221,41
1.1.1.30.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / DSL-Versorgung	1.000,00	1.000,00	0,00
1.1.1.30.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	780,00	0,00	-780,00
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.534100	Abschreibungen für Mietwohngrundstücke / Gebäude	560,00	555,02	-4,98
1.1.4.21.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.534900	Abschreibung für sonstige bebaute Grundstücke	10,00	8,48	-1,52
1.1.4.22.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.538500	Abschreibungen für BGA	220,00	195,00	-25,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen für unbebaute Grundstücke	0,00	972,18	972,18
1.1.4.29.535100	Abschreibungen für Brücken etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	2.890,00	3.595,65	705,65
1.1.4.30.538200	Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.538500	Abschreibungen für BGA	80,00	377,10	297,10
1.1.4.50.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.534200	Abschreibungen für Kindertagesstätten / Gebäude	5.910,00	5.902,50	-7,50
3.6.5.20.538500	Abschreibungen für BGA	1.510,00	1.430,80	-79,20
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.534500	Abschreibungen für Sportplatz	320,00	316,99	-3,01
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Verm.gegenstände / Investitionspauschale	5.810,00	5.809,12	-0,88
5.4.1.11.535100	Abschreibungen für Brücken etc.	830,00	829,01	-0,99
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	67.350,00	67.347,29	-2,71
5.4.1.11.535900	Abschreibungen für 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	1.300,00	1.294,31	-5,69
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	80,00	74,77	-5,23
5.5.3.10.534400	Abschreibungen für Friedhof / Gedenkstein	70,00	87,98	17,98
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	3.660,00	3.373,75	-286,25
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535100	Abschreibungen für Brücken etc.	530,00	528,42	-1,58
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	56.230,00	47.211,27	-9.018,73
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Gemeindehalle / Gebäude etc.	6.880,00	6.882,99	2,99
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.490,00	1.494,07	4,07
5.7.3.20.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.534900	Abschreibungen für sonstige allgemeine Einrichtungen	300,00	301,89	1,89
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		730.660,00	720.737,52	-9.922,48
1.1.1.30.541900	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Sammlungen etc.)	100,00	0,00	-100,00
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	50,00	0,00	-50,00
1.1.6.00.541480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	15,54	15,54
5.7.3.90.541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	23.030,00	15.540,98	-7.489,02
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	405.620,00	404.304,00	-1.316,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	301.860,00	300.877,00	-983,00
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen		35.490,00	27.350,40	-8.139,60

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

<u>Gesamtergebnisplan neu</u>		<u>Gesamt-Ansatz HHJ 2023</u>	<u>Rechnungsergebnis is HHJ 2023</u>	<u>Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023</u>
1.1.1.30.562430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	1.200,00	1.428,00	228,00
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	374,16	324,16
1.1.1.30.569300	Repräsentationsmittel	200,00	0,00	-200,00
1.1.1.30.569700	Ehregaben / Altersjubilare	800,00	89,40	-710,60
1.1.1.40.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	30,00	0,00	-30,00
1.1.1.40.569200	Verfügungsmittel	320,00	15,00	-305,00
1.1.2.00.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeforbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.561500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300,00	294,88	-5,12
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	800,00	616,43	-183,57
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge / Mietwohngrundstücke	200,00	231,88	31,88
1.1.4.21.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
1.1.4.22.564100	Versicherungsbeiträge / sonst. beb. Grundstücke	20,00	10,64	-9,36
1.1.4.23.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten / Gemeindebüro	400,00	499,80	99,80
1.1.4.23.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindebüro	200,00	231,88	31,88
1.1.4.29.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.000,00	0,00	-10.000,00
1.1.4.30.562100	Miete für Lagerraum / Fuhrpark	2.400,00	2.400,00	0,00
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	201,71	1,71
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	350,00	352,00	2,00
1.1.4.30.569400	Aufwendungen für Schadensfälle / Selbstbet. Haftpflichtschaden	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.563100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.563200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	2.600,00	2.697,82	97,82
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	5.000,00	6.970,79	1.970,79
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	220,00	269,18	49,18
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge	400,00	238,00	-162,00
2.8.1.00.564200	Mitgliedsbeitrag an Historischen Verein	30,00	31,00	1,00
3.1.1.10.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.100,00	3.129,12	29,12
3.6.5.20.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Kita	600,00	200,60	-399,40
3.6.5.20.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	200,00	0,00	-200,00
3.6.5.20.562430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.563100	Büromaterial / Kita	1.000,00	141,93	-858,07
3.6.5.20.563200	Bücher und Zeitschriften / Kita	300,00	221,90	-78,10
3.6.5.20.563300	Porto und Versandkosten / Kita	50,00	1,60	-48,40
3.6.5.20.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten / Kita	650,00	673,20	23,20
3.6.5.20.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.564100	Versicherungsbeiträge	1.300,00	1.519,18	219,18

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtergebnisplan neu				
3.6.5.20.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	425,51	425,51
4.2.4.10.564100	Versicherungsbeiträge	0,00	22,30	22,30
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
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	10,00	5,55	-4,45
5.4.1.50.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	166,67	166,67
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	210,00	242,63	32,63
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	132,38	-17,62
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindehalle	1.500,00	1.646,96	146,96
5.7.3.20.564100	Versicherungsbeiträge / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	1.528,47	1.528,47
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	339,83	339,83
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.035.520,00	1.947.657,45	-87.862,55
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-127.070,00	-173.291,38	-46.221,38
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge				
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	133,29	133,29
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	112,00	112,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	1.020,00	414,46	-605,54
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	500,00	16,87	-483,13
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	520,00	397,59	-122,41
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-1.020,00	-281,17	738,83
E 20 Ordentliches Ergebnis		-128.090,00	-173.572,55	-45.482,55
Außerordentliche Erträge				
1.1.1.30.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	128.490,98	128.490,98
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	78.968,26	78.968,26
3.6.5.20.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	5.300,00	5.300,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung**Gesamthaushalt**

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	44.222,72	44.222,72
5.5.5.90.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E 21 Außerordentliches Ergebnis		0,00	128.490,98	128.490,98
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-128.090,00	-45.081,57	83.008,43
nachrichtlich:				
Gesamterträge		1.908.450,00	1.902.990,34	-5.459,66
Gesamtaufwendungen		2.036.540,00	1.948.071,91	-88.468,09
Differenz		-128.090,00	-45.081,57	83.008,43

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben		889.510,00	804.065,70	-85.444,30
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	14.490,00	14.475,70	-14,30
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	108.350,00	109.013,67	663,67
6.1.1.00.601300	Gewerbesteuer	250.000,00	168.730,67	-81.269,33
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	435.830,00	435.303,55	-526,45
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.330,00	29.290,90	960,90
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	3.590,00	3.864,85	274,85
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	48.920,00	43.386,36	-5.533,64
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		735.130,00	672.451,04	-62.678,96
1.1.2.00.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	97,38	97,38
1.1.2.00.614430	Personalkostenzuschüsse / ARGE	2.500,00	0,00	-2.500,00
2.8.1.00.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.614410	Bundeszuweisung für Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration	12.490,00	11.780,79	-709,21
3.6.5.20.614420	Landeszweisungen für Kindertagesstätte	4.000,00	0,00	-4.000,00
3.6.5.20.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	2.345,07	2.345,07
3.6.5.20.614430	Personalkostenzuschüsse vom Kreis	700.000,00	647.500,00	-52.500,00
3.6.5.20.614431	Kreiszweisungen für Kindertagesstätte	5.000,00	230,80	-4.769,20
3.6.5.20.614900	Spenden und sonstige Erlöse für die Kita	1.000,00	350,00	-650,00
3.6.6.13.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

			Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfinanzplan OG neu					
6.1.1.00.611100	Schlüsselzuweisungen		0,00	0,00	0,00
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		9.990,00	9.997,00	7,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	206,93	206,93
3.1.1.10.623200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)		0,00	206,93	206,93
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.610,00	52.462,44	19.852,44
3.6.5.20.632100	Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte		3.500,00	12.803,18	9.303,18
3.6.5.20.634100	Kostenersatz für Mittagessen		22.000,00	31.209,75	9.209,75
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle		500,00	390,00	-110,00
5.5.5.90.632100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen		150,00	150,00	0,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen		4.960,00	4.969,51	9,51
5.7.3.10.632100	Benutzungsgebühren / Gemeindehalle		1.500,00	2.940,00	1.440,00
5.7.3.20.632100	Benutzungsgebühren / Bürgerraum		0,00	0,00	0,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.190,00	8.503,44	1.313,44
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse		0,00	25,00	25,00
1.1.4.21.641200	Mieten / Mietwohngrundstücke		6.210,00	6.061,81	-148,19
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke		980,00	1.641,63	661,63
5.5.5.90.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten		0,00	775,00	775,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.000,00	46.150,42	-10.849,58
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV		0,00	3.363,04	3.363,04
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.642430	Kostenerstattungen von Gemeinden für Heckenschneidegerät		0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.642430	Kostenbeteiligung OG Gauersheim und Rittersheim		55.000,00	28.000,00	-27.000,00
3.6.5.20.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		0,00	13.726,58	13.726,58
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		2.000,00	1.060,80	-939,20
5.5.5.90.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		0,00	0,00	0,00
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen		62.500,00	60.845,29	-1.654,71
1.1.4.29.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge		0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.662700	Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag		0,00	750,00	750,00
3.6.5.20.662700	Versicherungserstattungen		0,00	778,14	778,14
3.6.5.20.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge		0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge		0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom		46.000,00	49.926,77	3.926,77
5.4.1.50.662501	Konzessionsabgaben / Gas		3.500,00	1.738,74	-1.761,26
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser		13.000,00	7.425,69	-5.574,31

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	225,95	225,95
5.5.3.10.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.783.940,00	1.644.685,26	-139.254,74
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		919.920,00	828.467,17	-91.452,83
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	13.350,00	12.988,39	-361,61
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	2.150,00	0,00	-2.150,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	1.620,00	740,00	-880,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	5.350,00	5.249,00	-101,00
1.1.2.00.701900	Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	52.000,00	56.093,33	4.093,33
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	1.050,00	732,82	-317,18
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	4.100,00	3.744,97	-355,03
1.1.2.00.703900	Beiträge Versorgungskassen / Sonstige	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	11.000,00	11.455,30	455,30
1.1.2.00.704900	Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	520,00	0,00	-520,00
1.1.2.00.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	210,00	74,64	-135,36
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	700,00	77,44	-622,56
3.6.5.20.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	620.130,00	559.244,67	-60.885,33
3.6.5.20.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	12.450,00	9.689,94	-2.760,06
3.6.5.20.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	50.230,00	43.220,39	-7.009,61
3.6.5.20.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	131.200,00	115.367,23	-15.832,77
3.6.5.20.705200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte	680,00	0,00	-680,00
3.6.5.20.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	550,00	73,46	-476,54
3.6.5.20.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	8.200,00	845,57	-7.354,43
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	3.080,00	6.365,08	3.285,08
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	60,00	105,37	45,37
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	260,00	461,33	201,33
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	980,00	1.809,99	829,99
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	50,00	128,25	78,25
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		188.640,00	206.548,03	17.908,03
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	600,00	1.608,33	1.008,33

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
1.1.2.00.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	500,00	1.333,15	833,15
1.1.4.21.723203	Abgaben / Mietwohngrundstücke	1.000,00	667,47	-332,53
1.1.4.21.723700	Unterhaltung BGA / Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.723130	Unterhaltung / Gemeindepbüro	100,00	126,71	26,71
1.1.4.23.723200	Heizkosten / Gemeindepbüro	900,00	2.316,09	1.416,09
1.1.4.23.723202	Stromkosten / Gemeindepbüro	600,00	1.139,07	539,07
1.1.4.23.723203	Abgaben / Gemeindepbüro	300,00	396,00	96,00
1.1.4.23.723700	Unterhaltung BGA / Gemeindepbüro	50,00	103,35	53,35
1.1.4.23.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	50,00	135,16	85,16
1.1.4.29.723203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	350,00	499,27	149,27
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	0,00	129,76	129,76
1.1.4.30.723202	Stromkosten / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.723203	Abgaben / Fuhrpark	200,00	624,00	424,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	2.000,00	5.092,80	3.092,80
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	2.500,00	3.747,73	1.247,73
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	1.500,00	3.855,24	2.355,24
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	1.500,00	1.795,12	295,12
1.1.4.30.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	600,00	432,21	-167,79
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	600,00	1.141,98	541,98
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723700	Unterhaltung BGA	20,00	0,00	-20,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	250,00	1.566,31	1.316,31
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	500,00	262,79	-237,21
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.200,00	0,00	-1.200,00
3.6.5.20.723130	Unterhaltung / Kindertagesstätte	5.000,00	5.378,22	378,22
3.6.5.20.723200	Heizkosten / Kita	12.000,00	11.881,42	-118,58
3.6.5.20.723202	Stromkosten / Kita	5.000,00	4.451,09	-548,91
3.6.5.20.723203	Abgaben / Kita	4.500,00	4.823,70	323,70
3.6.5.20.723700	Unterhaltung BGA / Kita	1.500,00	842,89	-657,11
3.6.5.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	10.000,00	3.004,37	-6.995,63
3.6.5.20.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	3.000,00	2.868,79	-131,21
3.6.5.20.724200	Ausgaben für Mittagsbetreuung (Mittagessen)	35.000,00	43.592,13	8.592,13
3.6.5.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	4.000,00	8.102,57	4.102,57
3.6.5.20.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Kita	200,00	564,25	364,25
3.6.5.20.724901	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.500,00	435,02	-1.064,98

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfinanzplan OG neu				
3.6.5.20.724902	Aufwendungen / Kita!Plus	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.724903	Ausgaben für Sprachförderung	2.000,00	0,00	-2.000,00
3.6.5.20.724906	Auszahlungen / Initiative Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.729200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Praktika etc.)	7.500,00	7.363,83	-136,17
3.6.5.20.729201	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	6.000,00	5.594,44	-405,56
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz, Bouleplatz	500,00	80,16	-419,84
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.723110	Unterhaltung / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
4.2.4.10.723700	Unterhaltung BGA / Sportplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723203	Abgaben / Straßen, Wege, Plätze	220,00	246,75	26,75
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	30.920,00	28.249,00	-2.671,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	5.000,00	7.559,01	2.559,01
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	4.000,00	4.272,77	272,77
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	5.000,00	5.976,17	976,17
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	2.000,00	1.261,53	-738,47
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	100,00	298,46	198,46
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	300,00	62,39	-237,61
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	1.100,00	1.396,08	296,08
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	386,63	186,63
5.5.3.10.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	600,71	600,71
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	15,74	-34,26
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	2.000,00	856,80	-1.143,20
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.070,00	10.456,83	7.386,83
5.5.5.90.723700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.723130	Unterhaltung / Gemeindehalle	5.000,00	7.700,75	2.700,75
5.7.3.10.723200	Heizkosten / Gemeindehalle	6.500,00	4.461,92	-2.038,08
5.7.3.10.723202	Stromkosten / Gemeindehalle	3.500,00	3.059,48	-440,52
5.7.3.10.723203	Abgaben / Gemeindehalle	1.500,00	1.600,61	100,61
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Gemeindehalle	300,00	642,05	342,05
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	3.000,00	268,51	-2.731,49
5.7.3.10.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfinanzplan OG neu				
5.7.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	300,00	588,63	288,63
5.7.3.10.729201	Kosten für Gebäudereinigung durch Fremdfirma	1.000,00	571,20	-428,80
5.7.3.20.723130	Unterhaltung / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.723700	Unterhaltung BGA / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Brunnenanlage	60,00	60,59	0,59
F 11 nicht besetzt		0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		730.660,00	716.531,66	-14.128,34
1.1.1.30.741900	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Sammlungen etc.)	100,00	0,00	-100,00
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	50,00	0,00	-50,00
1.1.6.00.741480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	15,54	15,54
5.7.3.90.741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerumlage	23.030,00	11.335,12	-11.694,88
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	405.620,00	404.304,00	-1.316,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	301.860,00	300.877,00	-983,00
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen		35.490,00	25.018,58	-10.471,42
1.1.1.30.762430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	1.200,00	1.428,00	228,00
1.1.1.30.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	374,16	324,16
1.1.1.30.769300	Repräsentationsmittel	200,00	0,00	-200,00
1.1.1.30.769700	Ehregaben / Altersjubilare	800,00	89,40	-710,60
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	30,00	0,00	-30,00
1.1.1.40.769200	Verfügungsmittel	320,00	15,00	-305,00
1.1.2.00.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindearbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.761500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300,00	294,88	-5,12
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	800,00	616,43	-183,57
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge / Mietwohngrundstücke	200,00	231,88	31,88
1.1.4.22.764100	Versicherungsbeiträge / sonst. beb. Grundstücke	20,00	10,64	-9,36
1.1.4.23.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten / Gemeindebüro	400,00	499,80	99,80
1.1.4.23.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindebüro	200,00	231,88	31,88
1.1.4.29.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.000,00	0,00	-10.000,00
1.1.4.30.762100	Miete für Lagerraum / Fuhrpark	2.400,00	2.400,00	0,00
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	201,71	1,71
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	350,00	352,00	2,00
1.1.4.30.769400	Aufwendungen für Schadensfälle / Selbstbet. Haftpflichtschäden	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung**Gesamthaushalt**

		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfinanzplan OG neu				
1.1.4.50.763100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.763200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.764100	Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	2.600,00	2.697,82	97,82
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	5.000,00	6.970,79	1.970,79
2.8.1.00.763500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	220,00	269,18	49,18
2.8.1.00.764100	Versicherungsbeiträge	400,00	238,00	-162,00
2.8.1.00.764200	Mitgliedsbeitrag an Historischen Verein	30,00	31,00	1,00
3.6.5.20.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.100,00	3.129,12	29,12
3.6.5.20.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Kita	600,00	200,60	-399,40
3.6.5.20.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	200,00	0,00	-200,00
3.6.5.20.762430	Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
3.6.5.20.763100	Büromaterial / Kita	1.000,00	141,93	-858,07
3.6.5.20.763200	Bücher und Zeitschriften / Kita	300,00	221,90	-78,10
3.6.5.20.763300	Porto und Versandkosten / Kita	50,00	1,60	-48,40
3.6.5.20.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten / Kita	650,00	673,20	23,20
3.6.5.20.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.764100	Versicherungsbeiträge / Kita	1.300,00	1.519,18	219,18
4.2.4.10.764100	Versicherungsbeiträge	0,00	22,30	22,30
5.1.1.00.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	10,00	5,55	-4,45
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	210,00	242,63	32,63
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	261,04	111,04
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindehalle	1.500,00	1.646,96	146,96
5.7.3.20.764100	Versicherungsbeiträge / Bürgerraum	0,00	0,00	0,00
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.874.710,00	1.776.565,44	-98.144,56
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-90.770,00	-131.880,18	-41.110,18
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			0,00	95,29
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	74,00	74,00
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	21,29	21,29
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			1.020,00	414,46
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	500,00	16,87	-483,13
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	520,00	397,59	-122,41
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
Gesamtfiananzplan OG neu				
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.020,00	-319,17	700,83
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-91.790,00	-132.199,35	-40.409,35
Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00
F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00
F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-91.790,00	-132.199,35	-40.409,35
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0009.681790 Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen		0,00	0,00	0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	1.788,82	1.788,82
5.4.1.11/0018.682650 Kostenerstattungen für landespflieg. Ausgleichsmassnahmen		0,00	-318,47	-318,47
5.5.3.10/0100.682700 Grabnutzungsentgelte		0,00	2.107,29	2.107,29
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen		136.500,00	286.900,00	150.400,00
1.1.4.29/0006.688100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen		127.200,00	281.600,00	154.400,00
1.1.4.29/0007.685100 Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken		4.000,00	0,00	-4.000,00
1.1.4.30/0012.685610 Verkaufserlöse / Fuhrpark		5.300,00	5.300,00	0,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		136.500,00	288.688,82	152.188,82
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.1.1.30/0020.784400 Investitionskostenzuschuss / DSL-Versorgung		0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		117.000,00	222.117,56	105.117,56
1.1.4.23/0025.785710 Auszahlung für BGA / Gemeindebüro		0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0007.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	222.117,56	222.117,56
1.1.4.30/0011.785710 Auszahlung für BGA / Fuhrpark		3.000,00	0,00	-3.000,00
1.1.4.30/0012.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen / Fuhrpark		0,00	0,00	0,00
2.8.1.00/0026.785710 Bewegliches Vermögen / Ortsverschönerung		10.000,00	0,00	-10.000,00
3.6.5.20/0002.785930 Baumaßnahmen /Kindertagesstätte		100.000,00	0,00	-100.000,00
3.6.5.20/0003.785710 Auszahlungen für BGA / Kita		0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0010.785710 Anschaffung von neuen Spielgeräten		0,00	0,00	0,00
4.2.4.10/0024.785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen / Sportplatz		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0017.785930 Erschließung NBG "Auf der Benn"		0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0018.785930 Auszahlungen für landespflieg. Ausgleichsmassnahmen		0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0021.785710 Auszahlung für bewegliches Vermögen / Friedhof		0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0021.785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen / Friedhof		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0009.785710 Anschaffung von beweglichem Vermögen / Turnhalle		0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0009.785930 AiB / Baumaßnahmen Turnhalle		4.000,00	0,00	-4.000,00

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung

Gesamthaushalt		Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis is HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
5.7.3.20/0016.785710	Anschaffung bewegliches Vermögen	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000,00	5.000,00	0,00
1.1.4.29/0006.788210	Auszahlungen für Bauplätze	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0013.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	5.000,00	5.000,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.000,00	227.117,56	105.117,56
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.500,00	61.571,26	47.071,26
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-77.290,00	-70.628,09	6.661,91
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	100.000,00	0,00	-100.000,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	100.000,00	0,00	-100.000,00
Ordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	7.500,00	3.750,00	-3.750,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	7.500,00	3.750,00	-3.750,00
Außerordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	114.500,00	138.750,00	24.250,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	114.500,00	138.750,00	24.250,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	122.000,00	142.500,00	20.500,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	7.500,00	3.750,00	-3.750,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	114.500,00	138.750,00	24.250,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-22.000,00	-142.500,00	-120.500,00
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0,00	0,00
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	99.290,00	211.562,26	112.272,26
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.290,00	69.062,26	-8.227,74
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	1.695,83	1.695,83
6.1.2.00.699100	durchlaufende Gelder	0,00	-904,17	-904,17
6.1.2.00.699200	treuhänderische Gelder	0,00	2.600,00	2.600,00
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	130,00	130,00
6.1.2.00.799100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799200	treuhänderische Gelder	0,00	130,00	130,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	1.565,83	1.565,83
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	77.290,00	70.628,09	-6.661,91

Doppischer Produktplan 2023 Rechnung**Gesamthaushalt**

<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>	Gesamt-Ansatz HHJ 2023	Rechnungsergebnis HHJ 2023	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2023
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtl.: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ ord. Tilg ./ F45)	-99.290,00	-135.949,35	-36.659,35
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbeitrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen	1.783.940,00	1.644.780,55	-139.159,45
ordentliche Auszahlungen	1.875.730,00	1.776.979,90	-98.750,10
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-91.790,00	-132.199,35	-40.409,35
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	2.020.440,00	1.935.165,20	-85.274,80
Gesamtauszahlungen	2.119.730,00	2.146.727,46	26.997,46
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-99.290,00	-211.562,26	-112.272,26

*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG
 *2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG
 *3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Anlagenübersicht für das Haushalt Jahr 2023

Filterkriterien: Nr.: AN0000001..AN0199999, Shortcutdimension 3: 2

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 Haushalt Jahr	Abgänge im Haushalt Jahr	Umbuchungen im Haushalt Jahr	Stand zum 31.12.2023	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2022	Zuschrei- bungen im Haushalt Jahr	Abschrei- bungen im Haushalt Jahr	Umbuchung im Haushalt Jahr	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	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	1.212,00	0,00	0,00	0,00	1.212,00	-1.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.212,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	131.546,05	0,00	0,00	0,00	131.546,05	-86.602,27	0,00	-6.809,12	0,00	0,00	-93.411,39	38.134,66	44.943,78	5,2 %	29,0 %	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf Imm. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.022,00	0,00	0,00	0,00	62.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.022,00	62.022,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	340.168,96	225.099,76	0,00	0,00	565.268,72	-4.197,60	0,00	-972,18	0,00	0,00	-5.169,78	560.098,94	335.971,36	0,2 %	99,1 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	928.359,72	0,00	0,00	0,00	928.359,72	-326.389,25	0,00	-17.429,60	0,00	0,00	-343.818,85	584.540,87	601.970,47	1,9 %	63,0 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.644.384,39	0,00	0,00	0,00	4.644.384,39	-1.869.071,57	0,00	-117.285,07	0,00	0,00	-1.986.356,64	2.658.027,75	2.775.312,82	2,5 %	57,2 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	47.085,62	0,00	0,00	0,00	47.085,62	-13.048,80	0,00	-3.595,65	0,00	0,00	-16.644,45	30.441,17	34.036,82	7,6 %	64,7 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	91.795,32	0,00	0,00	0,00	91.795,32	-60.322,06	0,00	-3.496,97	0,00	0,00	-63.819,03	27.976,29	31.473,26	3,8 %	30,5 %	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	51,13	0,00	0,00	0,00	51,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,13	51,13	0,0 %	100,0 %	0,00
1.4.3 Bauplätze, Grundstücke zum Verkauf, sonst. Vorräte	46.213,94	475,48	-46.689,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.213,94	0,0 %	0,0 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-2.486.604,87	0,00	0,00	0,00	-2.486.604,87	1.401.589,93	0,00	75.120,15	0,00	0,00	1.476.710,08	-1.009.894,79	-1.085.014,94	3,0 %	40,6 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.017.494,40	0,00	0,00	0,00	-1.017.494,40	445.713,78	0,00	36.443,93	0,00	0,00	482.157,71	-535.336,69	-571.780,62	3,6 %	52,6 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	-9.437,32	0,00	0,00	0,00	-9.437,32	5.962,74	0,00	3.474,58	0,00	0,00	9.437,32	0,00	-3.474,58	36,8 %	0,0 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-69.279,52	-2.028,82	71.308,34	0,00	0,00	24.636,66	0,00	2.448,96	0,00	-27.085,62	0,00	0,00	-44.642,86	0,0 %	0,0 %	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	-15.897,36	318,47	0,00	0,00	-15.578,89	2.289,60	0,00	970,01	0,00	0,00	3.259,61	-12.319,28	-13.607,76	6,2 %	79,1 %	0,00
Gesamt	2.694.125,66	223.864,89	24.618,92	0,00	2.942.609,47	-480.650,84	0,00	-31.130,96	0,00	-27.085,62	-538.867,42	2.403.742,05	2.213.474,82	1,1 %	81,7 %	0,00

Ortsgemeinde Bischheim

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

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	33.643,54	353.142,17
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	14.970,99	15.760,49
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.846,46	154.628,29
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.043,52	182.678,39
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	6.782,57	75,00

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	107.725,03	0,00	0,00	107.725,03	205.444,62
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	142.500,00
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	142.500,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.424,89			16.424,89	16.917,93
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckver- bänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	446,12			446,12	683,61
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.133,25			43.133,25	80,16
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	47.720,77			47.720,77	45.262,92

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	
		2023	2024
		in € ¹	
1. Aufwandsermächtigungen		0,00	0,00
Teilhaushalt 1			
Teilhaushalt ...			
2. Auszahlungsermächtigungen		0,00	117.489,68
2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00
Teilhaushalt 1			
Teilhaushalt ...			
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	117.000,00
Teilhaushalt 1		0,00	3.000,00
Teilhaushalt 2		0,00	10.000,00
Teilhaushalt 3		0,00	100.000,00
Teilhaushalt 5		0,00	4.000,00
2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		0,00	489,68
Teilhaushalt 6		0,00	489,68
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		0,00	20.000,00
Teilhaushalt 6		0,00	20.000,00
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²		0,00	0,00
Teilhaushalt 1			
Teilhaushalt ...			

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
Ifd. Nr.	Haushaltsjahr 2024 / 2025	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-43.219,29 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-73.349,00 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	88.593,13 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	214.184,62 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-45.081,57 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	10.820,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		151.947,89 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	-10.660,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	3.390,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	20.170,00 €
11	Summe		164.847,89 €

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 2024 / 2025	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindestrück- führungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in € ²			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	8.331,09	0,00	0,00	8.331,09 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	17.762,26	0,00	0,00	17.762,26 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-5.344,73	0,00	0,00	-5.344,73 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	30.591,96	7.500,00	0,00	23.091,96 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-132.199,35	3.750,00	0,00	-135.949,35 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	46.740,00	0,00	10.630,00	36.110,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-34.118,77	11.250,00	10.630,00	-55.998,77 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	25.110,00	0,00	10.630,00	14.480,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	39.220,00	0,00	10.630,00	28.590,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	56.010,00	0,00	10.630,00	45.380,00 €
11	Summe		86.221,23 €	11.250,00	42.520,00	32.451,23 €

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 Eigenkapitals¹				
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	2021		2.085.358,65 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	214.184,62 €	2.299.543,27 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-45.081,57 €	2.254.461,70 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	10.820,00 €	2.265.281,70 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-10.660,00 €	2.254.621,70 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	3.390,00 €	2.258.011,70 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	20.170,00 €	2.278.181,70 €

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.