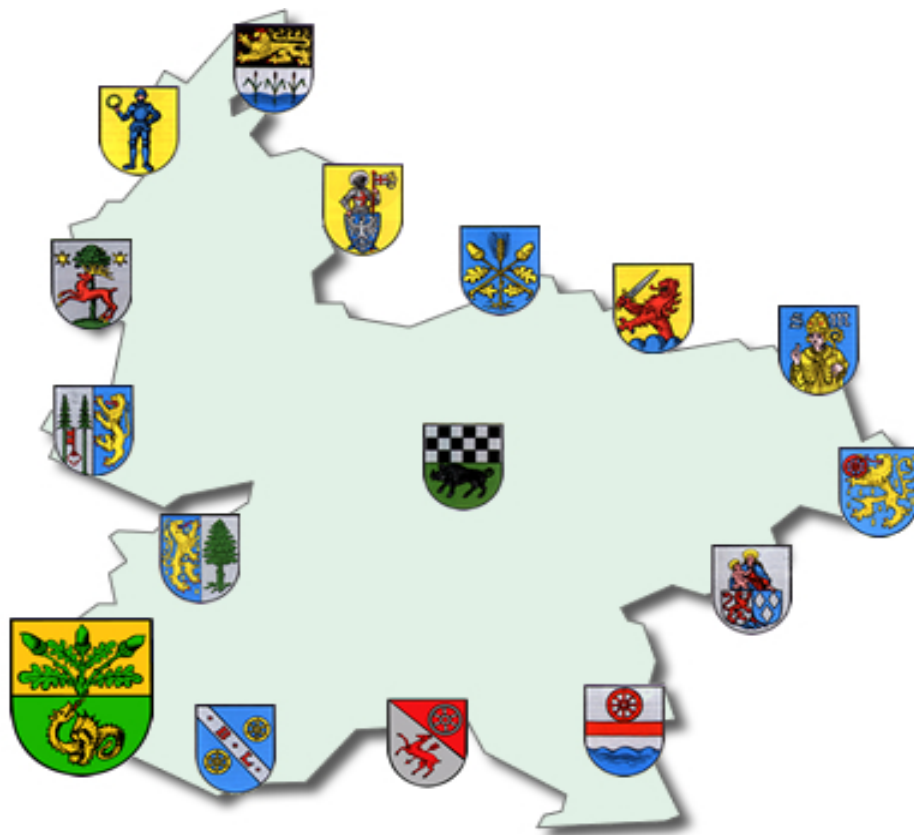


Ortsgemeinde Jakobsweiler



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2022

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2022 (Konten-/Staffelform)	17
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	23
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	33
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	34
	Übersicht über altlastenverdächtige Grundstücke	35
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	36
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	37
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	51
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	68
9.	Forderungsübersicht	69
10.	Verbindlichkeitenübersicht	70
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	71
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	72
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	73
14.	Entwicklung Eigenkapital	74

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Aufstellungsvermerk

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

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

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

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

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

Kirchheimbolanden, 05. September 2024

Ortsgemeinde Jakobsweiler

gez. Freyer

(Freyer)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung

Kirchheimbolanden

Im Auftrag:

gez. Stüttchen

(Stüttchen)
Stv. Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

gez. Riemer

(Riemer)
Finanzabteilung

Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2022

Doppischer Produktplan 2022 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	189.557,54	186.500	202.546,83	16.046,83	12.989,29
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	85.199,81	72.340	86.988,98	14.648,98	1.789,17
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.822,18	21.020	22.174,97	1.154,97	1.352,79
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	951,46	940	1.888,44	948,44	936,98
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.831,03	600	4.369,01	3.769,01	-462,02
E 7 Sonstige laufende Erträge	10.330,40	9.780	10.676,81	896,81	346,41
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	311.692,42	291.180	328.645,04	37.465,04	16.952,62
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.880,48	42.700	36.089,81	-6.610,19	2.209,33
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.714,92	41.340	27.814,12	-13.525,88	-1.900,80
E 11 Abschreibungen	46.474,26	40.450	46.577,45	6.127,45	103,19
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	166.047,01	170.155	173.543,49	3.388,49	7.496,48
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.169,47	4.010	3.348,82	-661,18	-3.820,65
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	283.286,14	298.655	287.373,69	-11.281,31	4.087,55
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	28.406,28	-7.475	41.271,35	48.746,35	12.865,07
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	-17,00	-17,00	-17,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.377,36	2.000	1.336,70	-663,30	-40,66
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.377,36	-2.000	-1.353,70	646,30	23,66
E 20 Ordentliches Ergebnis	27.028,92	-9.475	39.917,65	49.392,65	12.888,73
Außerordentliche Erträge	14.793,38	0	0,00	0,00	-14.793,38
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 21 Außerordentliches Ergebnis	14.793,38	0	0,00	0,00	-14.793,38
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	41.822,30	-9.475	39.917,65	49.392,65	-1.904,65
nachrichtlich:					
Gesamterträge	326.485,80	291.180	328.628,04	37.448,04	2.142,24
Gesamtaufwendungen	284.663,50	300.655	288.710,39	-11.944,61	4.046,89
Differenz	41.822,30	-9.475	39.917,65	49.392,65	-1.904,65

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	185.554,26	186.500	204.685,45	18.185,45	19.131,19
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	64.754,41	57.420	66.353,07	8.933,07	1.598,66
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.197,12	1.570	1.778,18	208,18	581,06
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	951,46	940	1.388,44	448,44	436,98
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.534,83	600	4.369,01	3.769,01	-165,82
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	9.086,89	8.800	9.617,52	817,52	530,63
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	266.078,97	255.830	288.191,67	32.361,67	22.112,70
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	31.921,48	41.150	33.524,07	-7.625,93	1.602,59
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.829,54	41.290	28.487,35	-12.802,65	-342,19
F 11 nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	166.099,26	170.155	173.504,26	3.349,26	7.405,00
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.306,20	3.940	3.338,23	-601,77	32,03
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	230.156,48	256.535	238.853,91	-17.681,09	8.697,43
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.922,49	-705	49.337,76	50.042,76	13.415,27
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	-17,00	-17,00	-17,00
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.377,36	2.000	1.336,70	-663,30	-40,66
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-1.377,36	-2.000	-1.353,70	646,30	23,66
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.545,13	-2.705	47.984,06	50.689,06	13.438,93
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	34.545,13	-2.705	47.984,06	50.689,06	13.438,93
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	545,30	6.790	1.043,00	-5.747,00	497,70
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	25.550,00	0	0,00	0,00	-25.550,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.095,30	6.790	1.043,00	-5.747,00	-25.052,30
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	12.419,30	2.419,30	12.419,30
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	12.419,30	2.419,30	12.419,30
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.095,30	-3.210	-11.376,30	-8.166,30	-37.471,60

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	60.640,43	-5.915	36.607,76	42.522,76	-24.032,67
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	6.790	0,00	-6.790,00	0,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	6.790	0,00	-6.790,00	0,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	3.210	0,00	-3.210,00	0,00
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	-60.680,29	2.705	-36.576,81	-39.281,81	24.103,48
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-60.680,29	5.915	-36.576,81	-42.491,81	24.103,48
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	39,86	0	-30,95	-30,95	-70,81
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	39,86	0	-30,95	-30,95	-70,81
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-60.640,43	5.915	-36.607,76	-42.522,76	24.032,67
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	34.545,13	-2.705	47.984,06	50.689,06	13.438,93
ordentliche Einzahlungen	266.078,97	255.830	288.174,67	32.344,67	22.095,70
ordentliche Auszahlungen	231.533,84	258.535	240.190,61	-18.344,39	8.656,77
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	34.545,13	-2.705	47.984,06	50.689,06	13.438,93
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	292.214,13	272.620	289.186,72	16.566,72	-3.027,41
Gesamtauszahlungen	231.533,84	275.325	252.609,91	-22.715,09	21.076,07
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	60.680,29	-2.705	36.576,81	39.281,81	-24.103,48

*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2022

- 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 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	extern						
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe						
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		56,41	0,00	0	77,07	77,07	0,00	20,66
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		92,00	0,00	90	592,00	502,00	0,00	500,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	100	3.009,06	2.909,06	0,00	3.009,06
E 7	Sonstige laufende Erträge		1.012,12	0,00	980	1.128,02	148,02	0,00	115,90
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.160,53	0,00	1.170	4.806,15	3.636,15	0,00	3.645,62
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		28.932,86	0,00	37.030	30.938,64	-6.091,36	0,00	2.005,78
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		944,51	0,00	2.710	2.544,34	-165,66	0,00	1.599,83
E 11	Abschreibungen		169,83	0,00	170	669,83	499,83	0,00	500,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17,53	0,00	30	10,14	-19,86	0,00	-7,39
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.922,25	0,00	2.680	1.655,40	-1.024,60	0,00	-266,85
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		31.986,98	0,00	42.620	35.818,35	-6.801,65	0,00	3.831,37
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-30.826,45	0,00	-41.450	-31.012,20	10.437,80	0,00	-185,75
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		-30.826,45	0,00	-41.450	-31.012,20	10.437,80	0,00	-185,75
E 21	Außerordentliches Ergebnis		14.793,38	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-14.793,38
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		-16.033,07	0,00	-41.450	-31.012,20	10.437,80	0,00	-14.979,13
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		56,41	0,00	0	77,07	77,07	0,00	20,66
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		92,00	0,00	90	92,00	2,00	0,00	0,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	100	3.009,06	2.909,06	0,00	3.009,06
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		148,41	0,00	190	3.178,13	2.988,13	0,00	3.029,72
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen		26.973,86	0,00	35.480	28.372,90	-7.107,10	0,00	1.399,04
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		964,23	0,00	2.710	2.447,37	-262,63	0,00	1.483,14
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		17,53	0,00	30	10,14	-19,86	0,00	-7,39
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		1.922,25	0,00	2.610	1.612,70	-997,30	0,00	-309,55
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		29.877,87	0,00	40.830	32.443,11	-8.386,89	0,00	2.565,24
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-29.729,46	0,00	-40.640	-29.264,98	11.375,02	0,00	464,48
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-29.729,46	0,00	-40.640	-29.264,98	11.375,02	0,00	464,48
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		-29.729,46	0,00	-40.640	-29.264,98	11.375,02	0,00	464,48

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Rechtsbindung: extern Pflichtaufgabe						
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen		25.550,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-25.550,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.550,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-25.550,00
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		25.550,00	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	-10.000,00	-25.550,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-4.179,46	0,00	-50.640	-29.264,98	21.375,02	-10.000,00	-25.085,52

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	extern Rechtsbindung: Pflichtaufgabe						
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		879,81	0,00	870	879,81	9,81	0,00	0,00
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		879,81	0,00	870	879,81	9,81	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	1.600	0,00	-1.600,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen		999,91	0,00	1.000	999,91	-0,09	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		258,15	0,00	690	592,84	-97,16	0,00	334,69
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.258,06	0,00	3.290	1.592,75	-1.697,25	0,00	334,69
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-378,25	0,00	-2.420	-712,94	1.707,06	0,00	-334,69
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		-378,25	0,00	-2.420	-712,94	1.707,06	0,00	-334,69
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		-378,25	0,00	-2.420	-712,94	1.707,06	0,00	-334,69
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	1.600	0,00	-1.600,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		258,15	0,00	690	592,84	-97,16	0,00	334,69
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		258,15	0,00	2.290	592,84	-1.697,16	0,00	334,69
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-258,15	0,00	-2.290	-592,84	1.697,16	0,00	-334,69
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		-258,15	0,00	-2.290	-592,84	1.697,16	0,00	-334,69
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		-258,15	0,00	-2.290	-592,84	1.697,16	0,00	-334,69
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		-258,15	0,00	-2.290	-592,84	1.697,16	0,00	-334,69

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe			
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		477,40	0,00	470	477,43	7,43	0,00	0,03
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		477,40	0,00	470	477,43	7,43	0,00	0,03
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.862,60	0,00	13.200	598,42	-12.601,58	0,00	-7.264,18
E 11	Abschreibungen		1.206,64	0,00	1.220	1.206,69	-13,31	0,00	0,05
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		24,27	0,00	30	25,06	-4,94	0,00	0,79
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		9.093,51	0,00	14.450	1.830,17	-12.619,83	0,00	-7.263,34
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-8.616,11	0,00	-13.980	-1.352,74	12.627,26	0,00	7.263,37
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		-8.616,11	0,00	-13.980	-1.352,74	12.627,26	0,00	7.263,37
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		-8.616,11	0,00	-13.980	-1.352,74	12.627,26	0,00	7.263,37
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.861,39	0,00	13.150	555,18	-12.594,82	0,00	-7.306,21
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen		24,27	0,00	30	25,06	-4,94	0,00	0,79
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		7.885,66	0,00	13.180	580,24	-12.599,76	0,00	-7.305,42
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-7.885,66	0,00	-13.180	-580,24	12.599,76	0,00	7.305,42
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-7.885,66	0,00	-13.180	-580,24	12.599,76	0,00	7.305,42
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-7.885,66	0,00	-13.180	-580,24	12.599,76	0,00	7.305,42
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		-7.885,66	0,00	-13.180	-580,24	12.599,76	0,00	7.305,42

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			19.688,19	0,00	13.810	19.428,67	5.618,67	0,00	-259,52
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			20.822,18	0,00	21.020	22.174,97	1.154,97	0,00	1.352,79
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			859,46	0,00	850	1.296,44	446,44	0,00	436,98
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.831,03	0,00	500	1.359,95	859,95	0,00	-3.471,08
E 7	Sonstige laufende Erträge			9.223,78	0,00	8.800	9.480,63	680,63	0,00	256,85
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			55.424,64	0,00	44.980	53.740,66	8.760,66	0,00	-1.683,98
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			4.947,62	0,00	5.670	5.151,17	-518,83	0,00	203,55
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			20.907,81	0,00	23.830	24.671,36	841,36	0,00	3.763,55
E 11	Abschreibungen			44.097,88	0,00	38.060	43.701,02	5.641,02	0,00	-396,86
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen			4.896,64	0,00	610	1.025,91	415,91	0,00	-3.870,73
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			74.849,95	0,00	68.170	74.549,46	6.379,46	0,00	-300,49
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-19.425,31	0,00	-23.190	-20.808,80	2.381,20	0,00	-1.383,49
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			-19.425,31	0,00	-23.190	-20.808,80	2.381,20	0,00	-1.383,49
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			-19.425,31	0,00	-23.190	-20.808,80	2.381,20	0,00	-1.383,49
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			150,00	0,00	230	150,00	-80,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.197,12	0,00	1.570	1.778,18	208,18	0,00	581,06
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			859,46	0,00	850	1.296,44	446,44	0,00	436,98
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.534,83	0,00	500	1.359,95	859,95	0,00	-3.174,88
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen			9.086,89	0,00	8.800	9.617,52	817,52	0,00	530,63
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			15.828,30	0,00	11.950	14.202,09	2.252,09	0,00	-1.626,21
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen			4.947,62	0,00	5.670	5.151,17	-518,83	0,00	203,55
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			20.003,92	0,00	23.830	25.484,80	1.654,80	0,00	5.480,88
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen			1.101,53	0,00	610	1.107,63	497,63	0,00	6,10
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			26.053,07	0,00	30.110	31.743,60	1.633,60	0,00	5.690,53
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-10.224,77	0,00	-18.160	-17.541,51	618,49	0,00	-7.316,74
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			-10.224,77	0,00	-18.160	-17.541,51	618,49	0,00	-7.316,74
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt		Rechtsbindung:		extern		
						Pflichtaufgabe		
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-10.224,77	0,00	-18.160	-17.541,51	618,49	0,00	-7.316,74
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		545,30	0,00	6.790	1.043,00	-5.747,00	0,00	497,70
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		545,30	0,00	6.790	1.043,00	-5.747,00	0,00	497,70
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0	12.419,30	12.419,30	0,00	12.419,30
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0	12.419,30	12.419,30	0,00	12.419,30
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		545,30	0,00	6.790	-11.376,30	-18.166,30	0,00	-11.921,60
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts		-9.679,47	0,00	-11.370	-28.917,81	-17.547,81	0,00	-19.238,34

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	extern						
			Rechtsbindung: Pflichtaufgabe						
<u>Teilergebnisplan neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben		189.557,54	0,00	186.500	202.546,83	16.046,83	0,00	12.989,29
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		64.098,00	0,00	57.190	66.126,00	8.936,00	0,00	2.028,00
E 7	Sonstige laufende Erträge		94,50	0,00	0	68,16	68,16	0,00	-26,34
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		253.750,04	0,00	243.690	268.740,99	25.050,99	0,00	14.990,95
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		166.029,48	0,00	170.125	173.533,35	3.408,35	0,00	7.503,87
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen		68,16	0,00	0	49,61	49,61	0,00	-18,55
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		166.097,64	0,00	170.125	173.582,96	3.457,96	0,00	7.485,32
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		87.652,40	0,00	73.565	95.158,03	21.593,03	0,00	7.505,63
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0	-17,00	-17,00	0,00	-17,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.377,36	0,00	2.000	1.336,70	-663,30	0,00	-40,66
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		-1.377,36	0,00	-2.000	-1.353,70	646,30	0,00	23,66
E 20	Ordentliches Ergebnis		86.275,04	0,00	71.565	93.804,33	22.239,33	0,00	7.529,29
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		86.275,04	0,00	71.565	93.804,33	22.239,33	0,00	7.529,29
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>			Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben		185.554,26	0,00	186.500	204.685,45	18.185,45	0,00	19.131,19
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		64.548,00	0,00	57.190	66.126,00	8.936,00	0,00	1.578,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		250.102,26	0,00	243.690	270.811,45	27.121,45	0,00	20.709,19
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		166.081,73	0,00	170.125	173.494,12	3.369,12	0,00	7.412,39
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		166.081,73	0,00	170.125	173.494,12	3.369,12	0,00	7.412,39
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		84.020,53	0,00	73.565	97.317,33	23.752,33	0,00	13.296,80
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0	-17,00	-17,00	0,00	-17,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		1.377,36	0,00	2.000	1.336,70	-663,30	0,00	-40,66
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.377,36	0,00	-2.000	-1.353,70	646,30	0,00	23,66
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		82.643,17	0,00	71.565	95.963,63	24.398,63	0,00	13.320,46
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		82.643,17	0,00	71.565	95.963,63	24.398,63	0,00	13.320,46
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		82.643,17	0,00	71.565	95.963,63	24.398,63	0,00	13.320,46

Bilanz

zum 31.12.2022

Bilanz der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2022

Aktiva					Passiva				
	Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung		Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1. Anlagevermögen		1.134.213,43	1.095.135,98	-39.077,45	1. Eigenkapital	4.4	0,00	0,00	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	27.068,66	25.224,44	-1.844,22	1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	-99.521,87	-57.699,57	41.822,30
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		1.250,00	1.250,00	0,00	1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	41.822,30	39.917,65	-1.904,65
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		25.818,66	23.974,44	-1.844,22	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		57.699,57	17.781,92	-39.917,65
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	2. Sonderposten	4.5	869.326,05	836.312,20	-33.013,85
1.2 Sachanlagen	4.1.2	1.107.144,77	1.069.911,54	-37.233,23	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	800.526,40	761.800,24	-38.726,16
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		22.447,97	29.072,91	6.624,94	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		522.571,92	501.936,01	-20.635,91
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		347.560,17	339.756,24	-7.803,93	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		277.954,48	259.864,23	-18.090,25
1.2.4 Infrastrukturvermögen		734.335,96	698.707,32	-35.628,64	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	50.550,04	49.148,72	-1.401,32
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	18.249,61	18.363,24	113,63
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.800,67	2.375,07	-425,60	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	7.000,00	7.000,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	4.6	40.525,68	41.978,40	1.452,72
1.3 Finanzanlagen	4.1.3	0,00	0,00	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		36.138,00	37.443,00	1.305,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen		4.387,68	4.535,40	147,72
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	4.7	290.307,75	240.282,19	-50.025,56
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		7.516,70	4.929,83	-2.586,87	4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2.1. Vorräte	4.2.1	0,00	0,00	0,00	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	12.994,47	468,05	-12.526,42
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	7.516,70	4.929,83	-2.586,87	4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		20,97	98,11	77,14
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	6.314,29	4.615,43	-1.698,86	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	276.987,96	239.083,71	-37.904,25
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.2.4	461,22	296,20	-165,02	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		304,35	632,32	327,97
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	10,00	14,72	4,72
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.2.5	741,19	18,20	-722,99					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.2.6	0,00	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.3	739,78	739,78	0,00					
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		739,78	739,78	0,00					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		57.699,57	17.781,92	-39.917,65					
Summe: Aktiva		1.200.169,48	1.118.587,51	-81.581,97	Summe: Passiva		1.200.169,48	1.118.587,51	-81.581,97

Bilanz in Staffelform**Ortsgemeinde Jakobsweiler**

Nr.	Name	Stand 31.12.2022
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	1.095.135,98
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	25.224,44
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte (Lizenzen)	1.250,00
011500	sonstige Rechte und Werte	1.250,00
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	23.974,44
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	23.974,44
1.2	Sachanlagen	1.069.911,54
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.072,91
022500	Kinderspielplätze	929,20
022900	Sonstige Grünflächen	602,45
023100	Ackerland	14.225,39
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.981,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	11.334,87
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	339.756,24
032200	Jugendeinrichtungen	3.766,09
034300	Museen	38.828,20
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	279.070,78
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	14.580,17
039800	Bauhof	3.511,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	698.707,32
041500	Stützbauwerke	15.492,02
048200	Straßen	589.188,72
048310	Fußwege	8,00
048340	Landwirtschaftliche Wege	43.239,28
048390	Sonstige Wege	8.435,06
048490	Sonstige Plätze	2.737,66
048700	Straßenbeleuchtung	18.445,24
049200	wasserbauliche Anlagen	19.738,35
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.422,99

1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.375,07
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.375,07
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00
096100	Anlagen im Bau	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00
2.	Umlaufvermögen	4.929,83
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	4.929,83
2.2.1	Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.615,43
151500	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	120,00
152500	Beitragsforderungen gegen private Unternehmen	250,45
152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	36,00
153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	2.469,32
153500	Steuerforderungen gegen private Unternehmen	61,13
153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	936,13
155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	300,41
155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	491,60
211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-49,61
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	296,20
165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	296,20
165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	0,00
169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	0,00
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18,20
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	18,20
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagung	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	739,78
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	739,78
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	739,78

5.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	17.781,92
	196100	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	17.781,92
		Summe Aktiva	1.118.587,51
		Passiva	
1.		Eigenkapital	0,00
1.1		Kapitalrücklage	-57.699,57
	201100	Kapitalrücklage	-57.699,57
1.3		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.917,65
	203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.917,65
1.4		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	17.781,92
	204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	17.781,92
2.		Sonderposten	836.312,20
2.2		Sonderposten zum Anlagevermögen	761.800,24
2.2.1		Sonderposten aus Zuwendungen	501.936,01
	231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	0,00
	231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	253.670,48
	231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	248.265,53
2.2.2		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	259.864,23
	232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	259.864,23
2.2.3		Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00
	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00
	233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
2.3		Sonderposten für den Gebührenaussgleich	49.148,72
	234100	Sopo für den Gebührenaussgleich	49.148,72
2.5		Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	18.363,24
	236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	18.363,24
2.7		Sonstige Sonderposten	7.000,00
	239900	Sopo Sonstige	7.000,00

3.	Rückstellungen	41.978,40
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.443,00
243100	Beschäftigte	9.151,00
243200	Versorgungsempfänger	28.292,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.535,40
291100	Urlaubsrückstellungen	289,74
292100	Überstundenrückstellungen	4.245,66
4.	Verbindlichkeiten	240.282,19
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00
315107	Volksbank	0,00
315207	Sparkasse	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	468,05
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	428,05
355998	Negative Ford./VB (4.5)	0,00
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den übrigen Bereich	40,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	98,11
353100	Verbindlichkeiten gegenüber Eigenvermögen	98,11
373998	Negative Ford./VB (4.9)	0,00
4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	239.083,71
354200	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	0,00
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	40,08
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	-18,20
374200	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	0,00
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	239.043,63
374998	Negative Ford./VB (4.10)	18,20
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	632,32
376300	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
379110	Überzahlungen	140,72
379898	Negative Ford./VB (4.11)	491,60
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	14,72
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	14,72

Summe Passiva 1.118.587,51

1. **Rechtsgrundlagen**

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2022** der **Ortsgemeinde Jakobsweiler** wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

2. **Gliederung des Jahresabschlusses**

Die Gliederungsvorschrift der GemHVO fanden für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz uneingeschränkt Beachtung.

3. **Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

4. **Einzelne Posten der Bilanz**

Die hier gemachten Angaben entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und der für die Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden gültigen Dienstordnung (Dienstabweisungen 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 27.068,66 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (- 1.844,22 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2022 auf 25.224,44 €. Weitere Änderungen gab es im Jahr 2022 in diesem Bereich nicht.

4.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Es wurde in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen. Gegenüber dem Stand aus dem Vorjahr (1.107.144,77 € zum 31.12.2021) reduziert sich das Sachanlagevermögen um 37.233,23 € auf nunmehr 1.069.911,54 € zum 31.12.2022.

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

1.2.2	Infrastukturvermögen	7.500,00 €	Unentgeltlicher Erwerb landespflegerischer Ausgleich NBG "Auf der Hohl" (Pl.Nr. 1513 u. 1582) lt. Erschließungsvertrag mit WVE GmbH (AN0040427)
	Zugänge und Abgänge zusammen:	7.500,00 €	

Aktivierungsbuchungen ergaben sich beim Sachanlagevermögen im Haushaltsjahr 2022 nicht, daher sind von den 7.500,00 € noch die planmäßigen Abschreibungen abzusetzen.

Abschreibungen:	-44.733,23 €	Planmäßige Abschreibungen
	<hr/>	
= Veränderungen Sachanlagevermögen	-37.233,23 €	

4.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen werden nicht ausgewiesen.

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Nachdem im Jahr 2021 die letzten zwei verbliebenen Bauplätze veräußert wurden, besitzt die Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2022 keine Vorräte.

4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

Die in der Bilanz zum 31.12.2022 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt:

4.929,83 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.615,43 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	296,20 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	18,20 €

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

Wertberichtigungen auf Forderungen

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

Ab dem Jahr 2016 werden alle niedergeschlagenen Forderungen (Konto 179200) zu 100 % wertberichtigt (= **Einzelwertberichtigung**).

Am Ende des Jahres 2022 waren für die Ortsgemeinde Jakobsweiler keine Niederschlagungen zu verzeichnen. Folglich musste auch keine Einzelwertberichtigung (Konto 565510) vorgenommen werden.

Weiterhin wird eine pauschale Wertberichtigung für das allgemeine Ausfallrisiko werthaltiger Forderungen vorgenommen. Hierdurch werden Risiken berücksichtigt, welche zum Abschlussstichtag zwar noch nicht bekannt sind, aber nach der Erfahrung mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit eintreten werden. Die verbliebenen Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtigt (= **Pauschalwertberichtigung**). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen. **Im aufgelaufenen Jahr wurden Forderungen in Höhe von 4.961,24 € pauschalwertberichtigt (Konto 565520), was zu einer Pauschalwertberichtigung von 49,61 € führt.**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 4.615,43 € handelt es sich unter anderem um den Gemeindeanteil aus Rückforderungen nach dem BSHG (300,41 €) sowie um offene Steuer-, Gebühren- und Beitragsforderungen (zus. 1.403,71 €). Hinzu kommen die Forderungen aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG (insg. 2.469,32 €). Die Abrechnung erfolgt immer im Januar des Folgejahres; der Ertrag ist jedoch dem eigentlichen Haushaltsjahr zuzurechnen. Bei dieser Bilanzposition erfolgt ebenfalls die Umsetzung negativer Forderungen und Verbindlichkeiten (491,60 €) sowie die Absetzung der Pauschalwertberichtigung (-49,61 €).

4.2.4 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung in Höhe von 296,20 € ergeben sich aus einer noch zu leistenden Kostenerstattung für eine Grabherstellung.

4.2.5 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Bei den Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich lediglich um die Umsetzung negativer Forderungen bzw. Verbindlichkeiten (18,20 €).

4.2.6 Liquide Mittel

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

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 739,78 €. Diese resultieren aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2023, die bereits im Dezember 2022 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital der Ortsgemeinde Jakobsweiler beträgt aufgrund der Ausweisung des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages gem. § 39 GemHVO 0,00 €. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag wird auf der Aktivseite unter Bilanzposition 5 ausgewiesen (siehe hierzu auch Punkt 4.4.3).

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2022** beträgt die **Kapitalrücklage -57.699,57 €** und weist gegenüber dem Vorjahr (2021: -99.521,87 €) eine Verbesserung von 41.822,30 € aus. Aufgrund der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist ein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen (§ 18 Abs. 3 GmbHVO). Hieraus ergibt sich, dass die Kapitalrücklage um den Jahresüberschuss aus 2021 in Höhe von 41.822,30 € erhöht wird.

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss für 2022 beträgt lt. Ergebnisrechnung 39.917,65 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung um -1.904,65 € (2021: Jahresüberschuss 41.822,30 €). Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

4.4.3 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

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

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag zum 31.12.2022 beträgt **17.781,92 €** und ist aufgrund des Jahresüberschusses 2022 (39.917,65 €) niedriger als im Vorjahr. In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages seit Einführung der Doppik dargestellt

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

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 31.12.2022 ausgewiesenen **Sonderposten zum Anlagevermögen** betrag insgesamt: **761.800,24 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2021	522.571,92 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2022 auf Sopo aus Zuwendungen	-20.635,91 €
2.2.1	Zuschreibung 2022 /	0,00 €
2.2.1	Passivierung 2022 /	0,00 €
	2.2.1 Gesamtbetrag	501.936,01 €
2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträge und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2021	277.954,48 €
2.2.2	Planmäßige Auflösung 2022 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-18.090,25 €
2.2.2	Zuschreibung 2022 /	0,00 €
2.2.2	Passivierung 2022 /	0,00 €
	2.2.2 Gesamtbetrag	259.864,23 €
2.2.3	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2021	0,00 €
2.2.3	Zuschreibung 2022 /	0,00 €
2.2.3	Passivierung 2022 /	0,00 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	0,00 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 49.148,72 €

Im Haushaltsjahr 2022 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Fehlbetrag in Höhe von 1.401,32 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" entnommen wurde (AN0038459).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt 113,63 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-929,37 €) und der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (1.043,00 €) zusammen. Die Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten belaufen sich somit zum 31.12.2022 auf 18.363,24 €.

4.6 Rückstellungen

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

	Stand 31.12.2021	Zuführung 2022	Auflösung 2022	Stand 31.12.2022
3.1 Pensionsrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	6.860,00 €	2.291,00 €		9.151,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	29.278,00 €		986,00 €	28.292,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen	0,00 €	289,74 €		289,74 €
3.4 Überstundenrückstellungen	4.387,68 €		142,02 €	4.245,66 €
Gesamt:	40.525,68 €	2.580,74 €	1.128,02 €	41.978,40 €

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 31.12.2022			240.282,19 €			
			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	468,05 €		468,05 €		
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €				
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	98,11 €		98,11 €		
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	239.083,71 €	239.043,63 €	21,88 €	18,20 €	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	632,32 €		140,72 €		491,60 €
			239.043,63 €	728,76 €	18,20 €	491,60 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Die Ortsgemeinde Jakobsweiler hat zum 31.12.2022 keine Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

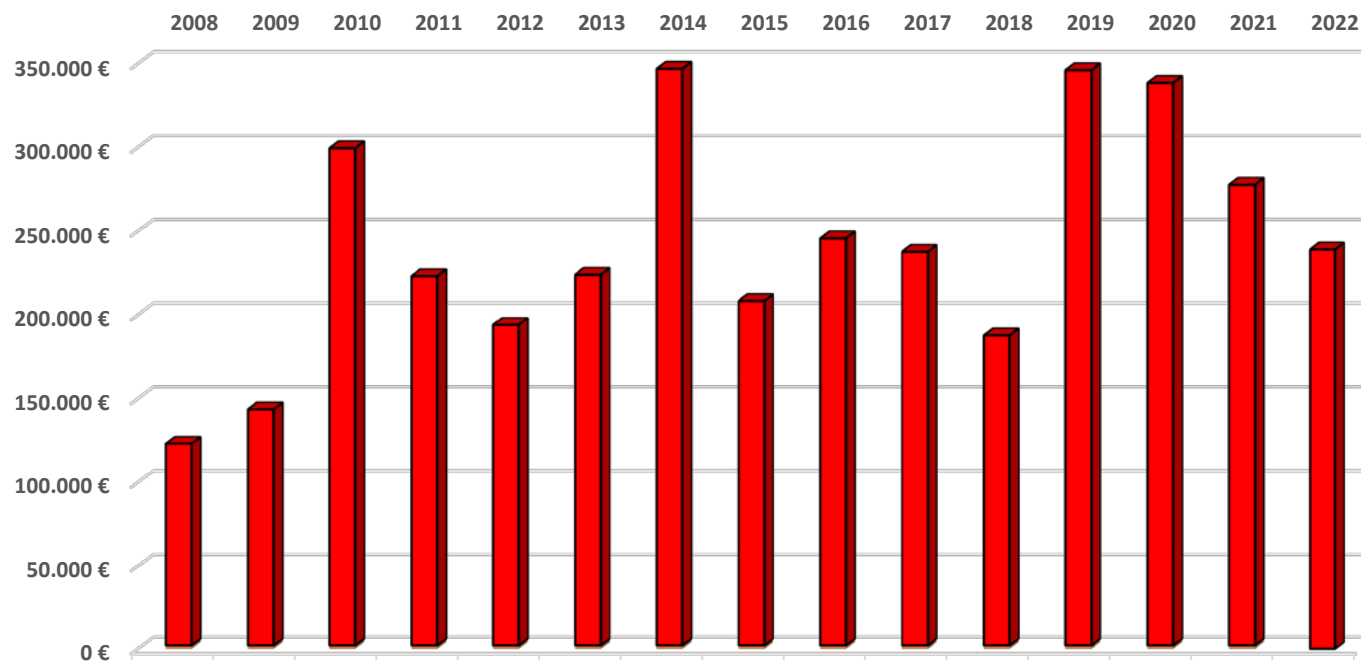
4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 468,05 € handelt es sich hauptsächlich um Lieferantenrechnungen, die noch nicht beglichen wurden.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 37.904,25 € auf jetzt 239.083,71 €. Hauptursache hierfür war die Abnahme der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 36.576,81 € auf jetzt 239.043,63 €.

Entwicklung der Verbindlichkeiten an die VG



Jahr	€
2008	121.066,11
2009	141.627,84
2010	297.385,80
2011	221.020,19
2012	191.959,57
2013	221.839,18
2014	344.958,52
2015	206.099,31
2016	243.570,53
2017	235.659,02
2018	185.682,98
2019	344.118,35
2020	336.300,73
2021	275.620,44
2022	239.043,63

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 14,72 € zum 31.12.2022 handelt es sich um im Voraus gezahlte Grundsteuer A, Hundesteuer sowie Feldwegeunterhaltsbeiträge. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Einzahlungen des Haushaltsjahres oder der Haushaltsvorjahre, die Haushaltsfolgejahre betreffen.

5. Zusammenfassung

Die Gesamtsummen der Bilanz haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Differenz
Aktiva / Passiva	1.200.169,48 €	1.118.587,51 €	-81.581,97 €

6. Anlagen zum Anhang

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

6.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

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

Ortsgemeinde Jakobsweiler

31.12.2022

6.2 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

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

6.3 Altlastenverdächtige Grundstücke

Pl.Nr.	Größe (m ²)	Lage	Abgelagerte Abfallarten
1623	1.798	Im Hirschenstück	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle
1749	2.878	Sandgrube	Bauschutt, Erdaushub und Siedlerabfälle

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

6.4 Sonstige Anhangsangaben

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

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

Ortsgemeinde
Jakobsweiler



Haushaltsjahr

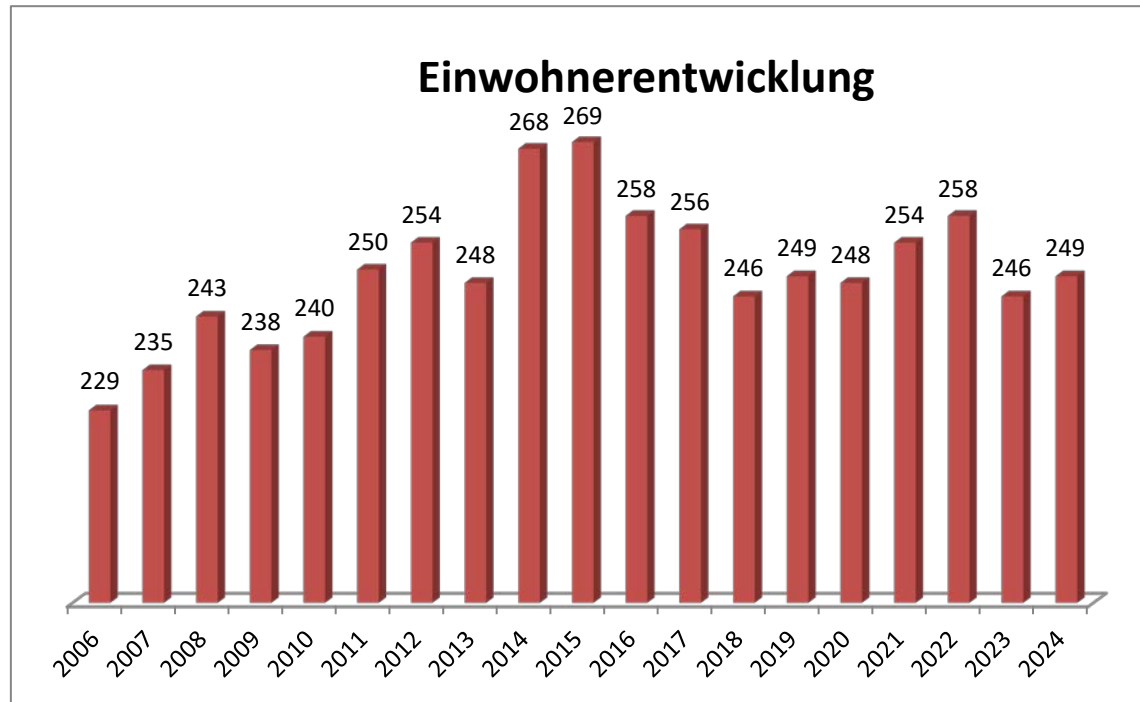
2022

RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister: Gido Freyer
Erste Beigeordnete: Ute Schlicksupp
Beigeordneter: Carsten Krämer
Einwohner zum 30.06.2024: 249
Gemarkungsgröße: 240 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2006	229
2007	235
2008	243
2009	238
2010	240
2011	250
2012	254
2013	248
2014	268
2015	269
2016	258
2017	256
2018	246
2019	249
2020	248
2021	254
2022	258
2023	246
2024	249

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Jakobsweiler zum 31.12.2022 wurde unter Beachtung des § 108 GemO in Verbindung mit § 49 GemHVO erstellt. Im Rechenschaftsbericht wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dargestellt, sodass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt werden kann. Dazu wird ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr gegeben.

3. Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF)

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22. September 2010 von Ministerpräsident Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die Gemeinsame Erklärung zum „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Durch dieses Programm sollen über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 zwei Drittel der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite getilgt und die fälligen Zinsen gedeckt werden. Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushalts, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs und zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Nähere Einzelheiten zum Vollzug des Entschuldungsprogramms sind in dem zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land abgestimmten „Leitfaden zur Umsetzung des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ geregelt.

Der Gemeinderat Jakobsweiler hat am 07.05.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen. Der errechnete Teilnahmebetrag für Jakobsweiler beträgt 206.815,00 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009) . Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 10.05.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 21.05.2012 gegengezeichnet. Mit Datum vom 04.12.2017 wurde der 3. Änderungsvertrag zum bestehenden Konsolidierungsvertrag geschlossen.

Inhalt dieses Vertrages sind folgende, eigene Konsolidierungsmaßnahmen:

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

Der Konsolidierungsnachweis der Ortsgemeinde sowie der Konsolidierungspfad für das Jahr 2022 sind in den beiden nachfolgenden Übersichten dargestellt.

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

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2022	geplanter Konsolidierungsanteil 2022	Rechnungsergebnis 2022	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2022
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-705		49.337,76	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		31.960	1.917	33.257,13	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 330%	2.530	198	2.512,07	203,68
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 360%	27.200	1.218	27.979,69	1.582,18
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 48/60/90/200 €	2.230	501	2.765,37	1.315,00
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		2.800	2.558	3.242,50	
	4	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	2.800	2.558	3.242,50	3.242,50
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		4.475		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		4.475		6.343,36

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 3.597,00

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

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

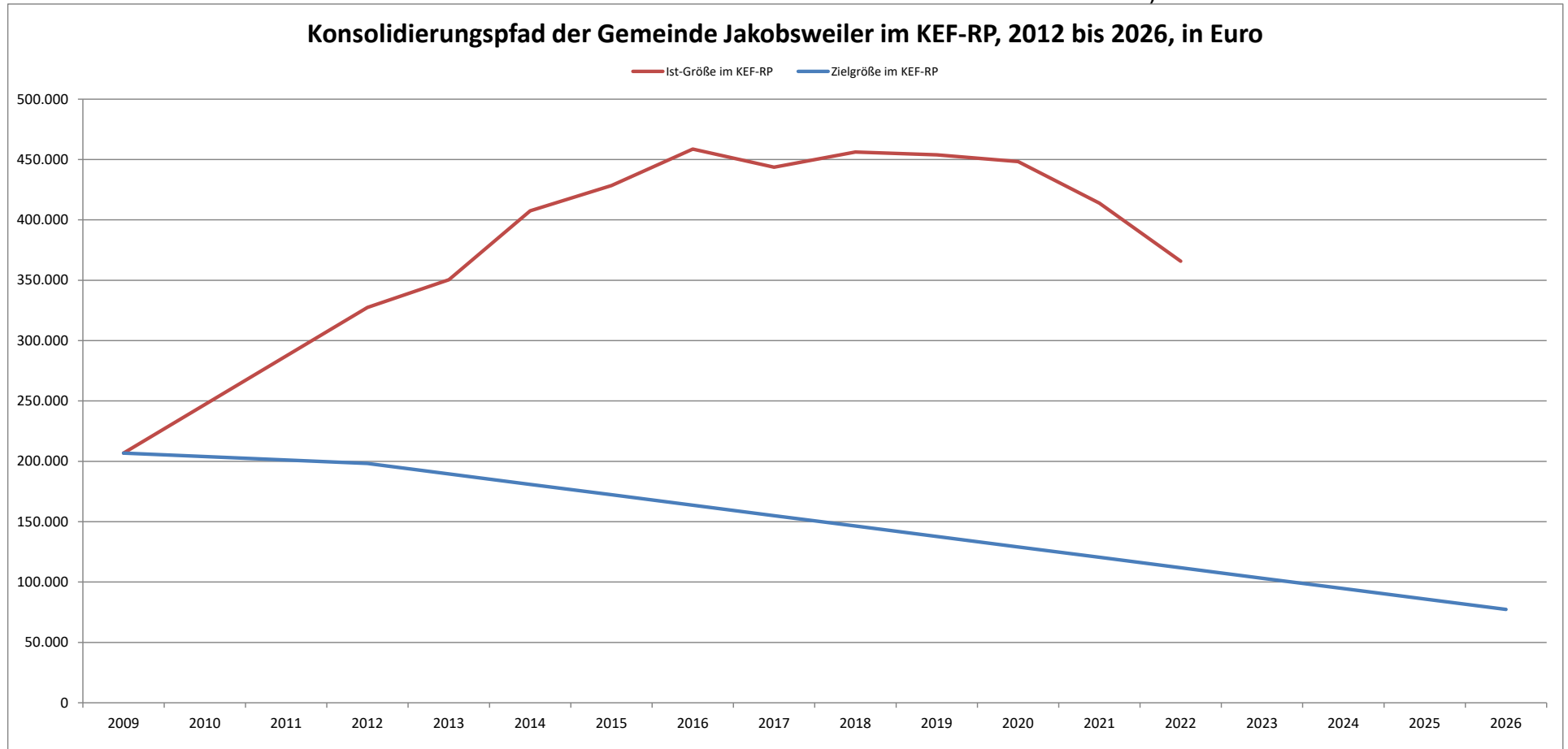
Jakobsweiler, 19.10.2023

gez. Niederauer

**(Niederauer)
Ortsbürgermeister**

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	206.815	198.183	189.551	180.918	172.286	163.654	155.022	146.390	137.758	129.125	120.493	111.861	103.229	94.597	85.964	77.332
Ist-Größe	206.815	327.434	350.434	407.526	428.492	458.658	443.636	456.280	453.871	448.343	413.798	365.814				

*)



*) vorläufiges Ergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2022

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	291.180,00 €	328.628,04 €	37.448,04 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	300.655,00 €	288.710,39 €	-11.944,61 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.475,00 €	39.917,65 €	49.392,65 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	255.830,00 €	288.174,67 €	32.344,67 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	258.535,00 €	240.190,61 €	-18.344,39 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-2.705,00 €	47.984,06 €	50.689,06 €
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	6.790,00 €	1.043,00 €	-5.747,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	12.419,30 €	2.419,30 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.210,00 €	-11.376,30 €	-8.166,30 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	6.790,00 €	0,00 €	-6.790,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	3.210,00 €	0,00 €	-3.210,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	-30,95 €	-30,95 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	-30,95 €	-30,95 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	272.620,00 €	289.186,72 €	16.566,72 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	275.325,00 €	252.609,91 €	-22.715,09 €
Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.705,00 €	36.576,81 €	39.281,81 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022		Abweichungen	
		in €	in %		
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	186.500,00 €	202.546,83 €	61,64%	16.046,83 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	72.340,00 €	86.988,98 €	26,47%	14.648,98 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.020,00 €	22.174,97 €	6,75%	1.154,97 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00 €	1.888,44 €	0,57%	948,44 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00 €	4.369,01 €	1,33%	3.769,01 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	9.780,00 €	10.676,81 €	3,25%	896,81 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	-17,00 €	-0,01%	-17,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Erträge	291.180,00 €	328.628,04 €	100,00%	37.448,04 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.700,00 €	36.089,81 €	12,51%	-6.610,19 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.340,00 €	27.814,12 €	9,63%	-13.525,88 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	40.450,00 €	46.577,45 €	16,13%	6.127,45 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	170.155,00 €	173.543,49 €	60,11%	3.388,49 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	4.010,00 €	3.348,82 €	1,16%	-661,18 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00 €	1.336,70 €	0,46%	-663,30 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
	Summe Aufwendungen	300.655,00 €	288.710,39 €	100,00%	-11.944,61 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.475,00 €	39.917,65 €		49.392,65 €

Während im Haushaltsplan für 2022 noch von einem Fehlbetrag in Höhe von 9.475,00 € ausgegangen werden musste, schloss das Jahr 2022 mit einem Überschuss in Höhe von 39.917,65 € ab. Ursache für diese Ergebnisverbesserung sind unter anderem Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferleistungen. Zum anderen konnten Minderaufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ausgewiesen werden.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben werden Mehrerträge in Höhe von 16.046,83 € ausgewiesen. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (BuSt. 6.1.1.00.402100, + 15.519,59 €).
- zu 5.2 Die Mehrerträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen in Höhe von 14.648,98 € ergeben sich zum einen aufgrund neuer Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen im Produktbereich "5.4.1.11 - Straßen, Wege, Plätze" (+ 5.377,13 €). Zum anderen wurden auch mehr Schlüsselzuweisungen vereinnahmt (+8.933,00 €).
- zu 5.4 Die öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte weisen einen Mehrertrag von 1.154,97 € aus. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf den Auflösungsbetrag der Feldwegerücklage (+1.401,32 €) zur Deckung des entstandenen Fehlbetrages im Feldwegeetat.
- zu 5.5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind Mehreinnahmen in Höhe von 948,44 € ausgewiesen. Ursache hierfür sind höhere Auflösungsbeträge bei den sonstigen Sonderposten (+500,00 €) aufgrund des unentgeltlichen Übergangs der landespflegerischen Ausgleichsmaßnahmen des Neubaugebietes "Auf der Hohl" vom privaten Erschließungsträger WVE GmbH auf die Ortsgemeinde Jakobsweiler. Des Weiteren konnten Mehreinnahmen bei der Jagdpacht erzielt werden (+446,44 €).
- zu 5.6 Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Mehrerträge in Höhe von 3.769,01 € entstanden. Diese resultieren unter anderem aus einer pauschalen Erstattungsleistung des Erschließungsträgers des Neubaugebietes "Auf der Hohl" für die Durchführung der Entwicklungspflege an bestehenden Ausgleichspflanzungen (+2.500,00 €). Des Weiteren handelt es sich um Erstattungen für geleistete Arbeitsstunden des Gemeindearbeiters für die Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden (+409,06 €), Kostenerstattungen für die Herstellung von Gräbern (+592,20 €) sowie eine Kostenerstattung für Mulcharbeiten auf einem Feldwegs-Grundstück (+267,75).
- zu 5.7 Bei den sonstigen laufenden Erträgen von insgesamt 10.676,81 € ergaben sich hauptsächlich Mehrerträge aufgrund von Mehreinnahmen bei den Konzessionsabgaben für Strom und Wasser (zusammen 680,63 €).
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (36.089,81 €) sind Minderaufwendungen in Höhe von 6.610,19 € zu verzeichnen.
- zu 5.11 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf 27.814,12 € und sind gegenüber den Planansätzen um 13.525,88 € niedriger.

Die größten Abweichungen ergaben sich bei folgenden Positionen:

1.1.4.30.523801 GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1.000 € netto) (Anschaffung Freischneider)	674,00 €
2.8.1.00.524904 Aufwendungen für Ortsverschönerung (Vorsorgeansatz nicht verwendet)	-600,00 €
2.8.1.00.524905 Aufwendungen für Seniorenbetreuung (Vorsorgeansatz nicht verwendet)	-500,00 €

3.6.5.20.525430 Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Dannenfels (fehlende Personalkostenberechnungen 2021 und 2022)	-12.000,00 €
5.7.3.20.523200 Heizkosten / Dorfgemeinschaftshaus (Betankung Heizöl)	1.773,89 €

- zu 5.12 Die bilanziellen Abschreibungen für das Jahr 2022 belaufen sich auf 46.577,45 € und sind um 6.127,45 € höher als veranschlagt. Hauptursache hierfür ist die im Jahr 2021 vom Erschließungsträger unentgeltlich erworbene Gemeindestraße Donnersbergblick und den daraus resultierenden neuen Abschreibungen im Produktbereich 5.4.1.11 (Straßen, Wege, Plätze) und 5.4.1.12 (Straßenbeleuchtung), die im Haushaltsplan noch nicht veranschlagt waren.
- zu 5.13 Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (173.543,49 €) werden Mehraufwendungen in Höhe von 3.388,49 € ausgewiesen, welche größtenteils auf höhere Leistungen bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage (+ 3.049,00 €) zu schließen sind.
- zu 5.15 Die sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 3.348,82 € sind gegenüber den Planansätzen um 661,18 € niedriger. Nennenswerte Abweichungen ergaben sich in diesem Bereich nicht.
- zu 5.16 Bei den "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" konnten 663,30 € eingespart werden. Grund hierfür waren überwiegend die weiterhin günstigen Konditionen für Kassenkredite und die damit verbundenen niedrigen Zinsaufwendungen für Kassenminusbestände an die Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse. Außerdem konnte der Kassenminusbestand weiter abgebaut werden, was zu weiteren Zinsersparungen führt.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100) 0,00 €

Außerordentliche Aufwendungen (Konto 599100) 0,00 €

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520) 49,61 €

1. Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	0,00 €
2. Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	49,61 €

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

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

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Saldo der ordentlichen Einzahlungen	255.830,00 €	288.174,67 €	99,65%	32.344,67 €
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	6.790,00 €	1.043,00 €	0,36%	-5.747,00 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	10.000,00 €	0,00 €	0,00%	-10.000,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	2.705,00 €	0,00 €	0,00%	-2.705,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	-30,95 €	-0,01%	-30,95 €
Summe Einzahlungen		275.325,00 €	289.186,72 €	100,00%	13.861,72 €

Auszahlungen

6.9	Saldo der ordentlichen Auszahlungen	258.535,00 €	240.190,61 €	83,06%	-18.344,39 €
6.10	Außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.11	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.12	Auszahlungen für Sachanlagen	10.000,00 €	12.419,30 €	4,29%	2.419,30 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	6.790,00 €	0,00 €	0,00%	-6.790,00 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	36.576,81 €	12,65%	36.576,81 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
		275.325,00 €	289.186,72 €	100,00%	13.861,72 €

Differenz Ein- / Auszahlungen

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

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

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 6.1 Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung beträgt 47.984,06 €
und 6.9 Es handelt sich hierbei um die kassenmäßige Abbildung der Veränderungen in der Ergebnisrechnung (s. Erläuterungen zu Punkt 5).
- zu 6.3 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.5
- zu 6.6 Die Ortsgemeinde Jakobsweiler besitzt zum 31.12.2022 keine Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten.
und 6.15
- zu 6.7 Im Jahr 2022 wurden für die Ortsgemeinde Jakobsweiler Auszahlungen in Höhe von 252.609,91 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 289.186,72 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich eine Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten in Höhe von 36.576,81 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten vermindert sich dadurch von 275.620,44 € auf 239.043,63 €
- zu 6.8 Hierbei handelt es sich um die Abwicklung von alten und neuen Überzahlungen, die keiner Forderung zugeordnet werden konnten (-30,95 €).
- zu 6.11 Siehe Punkte 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen	17	6.790,00			0,00	
Grabnutzungsentgelte	100			243,00	800,00 243,00	
Summe Investitionen Einnahmen		6.790,00	0,00	243,00	1.043,00	
Kredite für Investitionen	99	10.000,00			0,00	
Gesamtsumme		16.790,00	0,00	243,00	1.043,00	

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Baumaßnahmen / Straßenbeleuchtung	5			7.568,40	7.568,40	
Baumaßnahmen / Ausbau von Gemeindestraßen	17			4.850,90	4.850,90	
Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen etc. / Fuhrpark	21	10.000,00			0,00	10.000,00 Eneu
Summe Investitionen Ausgaben		10.000,00	0,00	12.419,30	12.419,30	10.000,00 Eneu
AO-Tilgung von Krediten	99	6.790,00	57.058,87		0,00	48.101,87 Ealt 8.957,00 E-
Gesamtsumme		16.790,00	57.058,87	12.419,30	12.419,30	58.101,87 E

8. Sonstiges Vermögen

Konto	Stand Beginn 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Stand Ende 2022
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038459	50.550,04 €	1.401,32 €	49.148,72 €
Gesamt:	50.550,04 €	0,00 €	1.401,32 €	49.148,72 €

Im Haushaltsjahr 2022 ist im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) ein Fehlbetrag in Höhe von 1.401,32 € entstanden, der zum Jahresende über eine Entnahme aus der Feldwegerücklage abgedeckt wurde.

9. Chancen und Risiken

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

Das Land Rheinland-Pfalz hat aufgrund der Entscheidungen des Verfassungsgerichtshofes RLP den kommunalen Finanzausgleich neu geregelt. Allerdings gab es eine Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung nur bei den Kreisen und kreisfreien Städten. Bei den verbandsfreien bzw. kreisangehörigen Gemeinden oder Städten kamen keine positiven Änderungen an. Hier müsste unbedingt auch eine bessere Finanzausstattung der Ortsgemeinden erfolgen.

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

Bezüglich der laufenden Tendenz im Bereich der Verbindlichkeiten der Gemeinde besteht das Risiko einer weiter zunehmenden Kreditbelastung, sowohl im konsumtiven, als auch im investiven Bereich. Allerdings könnte sich der Gestaltungs- und Handlungsspielraum der Gemeinde durch die aktuelle Leitzinssenkung (um 0,25 Prozentpunkte auf 4,25 %) der Europäischen Zentralbank etwas verbessern, da sie sich indirekt auch auf die Entwicklung der Bauzinsen auswirkt.

Kirchheimbolanden, 28. August 2024

Verbandsgemeindeverwaltung

gez. Wienpahl

(Wienpahl)

Bürgermeisterin

Im Auftrag:

gez. Stüttchen

(Stüttchen)

Stv. Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

gez. Riemer

(Riemer)

Finanzabteilung

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2022

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	186.500,00	202.546,83	16.046,83
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	2.530,00	2.560,71	30,71
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	27.200,00	28.010,56	810,56
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	6.600,00	5.576,95	-1.023,05
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.730,00	148.249,59	15.519,59
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150,00	164,01	14,01
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	2.230,00	2.842,50	612,50
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	15.060,00	15.142,51	82,51
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	72.340,00	86.988,98	14.648,98
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	77,07	77,07
1.1.4.30.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	870,00	879,81	9,81
3.6.6.13.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	140,00	140,31	0,31
3.6.6.14.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	330,00	337,12	7,12
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.500,00	11.877,13	5.377,13
5.4.1.12.414410	Zuweisung vom Bund für lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,00	330,61	320,61
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	450,00	450,34	0,34
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.530,00	3.531,08	1,08
5.7.3.20.414420	Zuschüsse für lfd. Zwecke (KI 3.0)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.20.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.010,00	3.016,62	6,62
5.7.5.00.414900	Spenden und sonstige Erlöse	80,00	0,00	-80,00
5.7.5.00.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80,00	72,89	-7,11
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	50.000,00	58.933,00	8.933,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	7.190,00	7.193,00	3,00
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.423200	Erstattung Gde. anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.020,00	22.174,97	1.154,97
2.8.1.00.432100	Erträge / Heimat- und Brauchtumspflege	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.440,00	17.990,27	-449,73
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	100,00	99,98	-0,02
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	300,00	240,00	-60,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	910,00	929,37	19,37
5.5.5.90.432100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	970,00	1.002,03	32,03
5.5.5.90.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich	0,00	1.401,32	1.401,32
5.7.3.20.432100	Benutzungsgebühren / DGH	300,00	512,00	212,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	1.888,44	948,44
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	90,00	92,00	2,00
1.1.4.29.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.443100	Erträge a. d. Auflösung v. Sopo f. Bauko.zuschüsse u. ähnl. Entgelte	0,00	500,00	500,00
5.5.5.90.441202	Jagdrecht / Wirtschaftswege	850,00	1.296,44	446,44
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	4.369,01	3.769,01
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	100,00	509,06	409,06
1.1.4.29.442500	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0,00	2.500,00	2.500,00
3.1.1.10.442430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500,00	1.092,20	592,20
5.5.5.90.442410	Kostenerstattung vom Bund / Manöverschäden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.442430	Kostenerstattungen von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	267,75	267,75
E 7	Sonstige laufende Erträge	9.780,00	10.676,81	896,81
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	980,00	986,00	6,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	142,02	142,02
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	6.000,00	6.238,13	238,13
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	2.800,00	3.242,50	442,50
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.466110	Erträge aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen	0,00	68,16	68,16
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	291.180,00	328.645,04	37.465,04

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.700,00	36.089,81	-6.610,19
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	7.730,00	6.213,24	-1.516,76
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.290,00	1.315,50	25,50
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	700,00	40,00	-660,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	1.550,00	2.291,00	741,00
1.1.1.40.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	11,15	11,15
1.1.1.40.511300	Ehrensold	3.610,00	3.240,00	-370,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	14.420,00	11.488,69	-2.931,31
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	310,00	207,42	-102,58
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	1.240,00	906,44	-333,56
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	3.090,00	2.482,28	-607,72
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	180,00	0,00	-180,00
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	289,74	289,74
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	190,00	0,00	-190,00
1.1.4.30.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.860,00	1.746,21	-113,79
1.1.4.30.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	30,89	-19,11
1.1.4.30.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	160,00	137,73	-22,27
1.1.4.30.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	620,00	502,81	-117,19
1.1.4.30.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	35,54	5,54
5.5.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.860,00	1.746,21	-113,79
5.5.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	30,89	-19,11
5.5.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	160,00	137,68	-22,32
5.5.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	620,00	502,79	-117,21
5.5.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	35,51	5,51
5.7.3.20.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	2.060,00	1.920,44	-139,56
5.7.3.20.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	33,97	-16,03
5.7.3.20.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	170,00	151,51	-18,49
5.7.3.20.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	640,00	553,05	-86,95
5.7.3.20.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	39,12	9,12
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.340,00	27.814,12	-13.525,88
1.1.1.30.523700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	105,00	-395,00
1.1.4.23.523130	Unterhaltung / Sitzungsraum	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.23.523700	Unterhaltung BGA / Sitzungsraum	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.23.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbeb. Grundstücke	200,00	267,75	67,75

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.29.523203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	500,00	121,04	-378,96
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	200,00	6,99	-193,01
1.1.4.30.523202	Stromkosten / Bauhof	100,00	185,55	85,55
1.1.4.30.523203	Abgaben / Bauhof	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	200,00	181,95	-18,05
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	250,00	517,20	267,20
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	300,00	145,20	-154,80
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	311,00	111,00
1.1.4.30.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	674,00	674,00
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	50,00	17,90	-32,10
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	10,76	-39,24
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.523210	WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523700	Unterhaltung BGA / Heimat- und sonst. Kulturpfelge	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege	400,00	0,00	-400,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	600,00	0,00	-600,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.525430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Dannenfels	12.000,00	0,00	-12.000,00
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	200,00	40,08	-159,92
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.523130	Unterhaltung / Jugendraum	100,00	274,23	174,23
3.6.6.14.523202	Stromkosten / Jugendraum	400,00	110,18	-289,82
3.6.6.14.523203	Abgaben / Jugendraum	150,00	173,93	23,93
3.6.6.14.523210	WKB Ausbau / Jugendraum	0,00	0,00	0,00
3.6.6.14.523700	Unterhaltung BGA / Jugendraum	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	11.590,00	11.654,00	64,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	500,00	13,21	-486,79
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.355,73	-144,27
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.411,67	-88,33
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	20,00	0,00	-20,00
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	500,00	841,43	341,43
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	50,00	62,53	12,53

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	80,00	72,43	-7,57
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	300,00	218,90	-81,10
5.5.3.10.523210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	2,43	2,43
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	700,00	928,20	228,20
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	1.790,00	2.229,80	439,80
5.5.5.90.523700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.523130	Unterhaltung / DGH	1.000,00	298,89	-701,11
5.7.3.20.523200	Heizkosten / DGH	2.000,00	3.773,89	1.773,89
5.7.3.20.523202	Stromkosten / DGH	750,00	580,75	-169,25
5.7.3.20.523203	Abgaben / DGH	650,00	559,33	-90,67
5.7.3.20.523210	WKB Ausbau / Bürgerhaus	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.523700	Unterhaltung BGA / DGH	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.20.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	38,49	-61,51
5.7.3.20.523801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	28,95	-71,05
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	570,87	470,87
5.7.5.00.523100	Unterhaltung der Fremdenverkehrseinrichtungen (Kneippbecken etc.)	100,00	29,86	-70,14
5.7.5.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Fremdenverkehr	100,00	0,00	-100,00
E 11 Abschreibungen		40.450,00	46.577,45	6.127,45
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.23.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	0,00	500,00	500,00
1.1.4.29.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.538200	Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.538500	Abschreibungen für BGA	170,00	169,83	-0,17
1.1.4.50.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.2.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.534400	Abschreibungen für Puppenstubenmuseum / Gebäude etc.	1.000,00	999,91	-0,09
2.5.2.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielflächen, Bolzplätze	380,00	375,06	-4,94
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	120,00	118,92	-1,08
3.6.6.14.534200	Abschreibungen für Jugendraum / Gebäude etc.	720,00	712,71	-7,29
3.6.6.14.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	1.850,00	1.844,22	-5,78
5.4.1.11.535100	Abschreibungen für Stützmauer	610,00	609,52	-0,48
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.180,00	30.180,29	5.000,29
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	540,00	1.236,64	696,64
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	1.100,00	1.095,50	-4,50
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	3.050,00	3.022,35	-27,65
5.5.5.90.535900	Abschreibungen auf sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	510,00	506,95	-3,05
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.534900	Abschreibungen für DGH / Gebäude etc.	5.000,00	4.995,81	-4,19
5.7.3.20.538300	Abschreibungen für Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.538500	Abschreibungen für BGA	140,00	136,85	-3,15
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.535800	Abschreibungen für Kleeblattwanderweg	80,00	72,89	-7,11
5.7.5.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	170.155,00	173.543,49	3.388,49
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	30,00	0,00	-30,00
1.1.6.00.541480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	10,14	10,14
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	125,00	484,35	359,35
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	100.000,00	101.933,00	1.933,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	70.000,00	71.116,00	1.116,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.010,00	3.348,82	-661,18
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.30.569300	Repräsentationsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	250,00	0,00	-250,00
1.1.1.40.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00	0,00	-100,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.1.40.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.569200	Verfüungsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.2.00.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindearbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.561500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100,00	61,69	-38,31
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	70,00	23,20	-46,80
1.1.4.23.564100	Versicherungen / Sitzungsraum	80,00	76,04	-3,96
1.1.4.29.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, Baulandumlegungskosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.563500	Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	250,00	270,61	20,61
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	200,00	185,09	-14,91
1.1.4.50.563100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.50.563200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	800,00	799,80	-0,20
1.1.4.50.564300	Sonstige Beträge	350,00	238,97	-111,03
2.5.2.11.564100	Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum	30,00	20,15	-9,85
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	210,00	334,69	124,69
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge	450,00	238,00	-212,00
3.6.6.14.564100	Versicherungsbeiträge / Jugendraum	30,00	25,06	-4,94
5.1.1.00.562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	30,00	26,65	-3,35
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	80,00	16,79	-63,21
5.5.5.90.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	0,00	499,80	499,80
5.7.3.20.564100	Versicherungsbeiträge / DGH	500,00	482,67	-17,33
5.7.3.20.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.563500	Aufwendungen für Werbeanzeigen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	49,61	49,61
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	298.655,00	287.373,69	-11.281,31
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.475,00	41.271,35	48.746,35

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	-17,00	-17,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	-17,00	-17,00
6.1.2.00.479400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479900	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00	1.336,70	-663,30
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	2.000,00	1.336,70	-663,30
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.000,00	-1.353,70	646,30
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.475,00	39.917,65	49.392,65
	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.499100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.599100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.475,00	39.917,65	49.392,65
	nachrichtlich:			
	Gesamterträge	291.180,00	328.628,04	37.448,04
	Gesamtaufwendungen	300.655,00	288.710,39	-11.944,61
	Differenz	-9.475,00	39.917,65	49.392,65
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	186.500,00	204.685,45	18.185,45
6.1.1.00.601100	Grundsteuer A	2.530,00	2.512,07	-17,93
6.1.1.00.601200	Grundsteuer B	27.200,00	27.979,69	779,69
6.1.1.00.601300	Gewerbesteuer	6.600,00	5.576,95	-1.023,05
6.1.1.00.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.730,00	149.827,28	17.097,28

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
6.1.1.00.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150,00	164,29	14,29
6.1.1.00.603300	Hundesteuer	2.230,00	2.765,37	535,37
6.1.1.00.605210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	15.060,00	15.859,80	799,80
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	57.420,00	66.353,07	8.933,07
1.1.2.00.614429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	77,07	77,07
1.1.4.30.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.614410	Zuweisung vom Bund für lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.614420	Zuschüsse für lfd. Zwecke (KI 3.0)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.20.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.614900	Spenden und sonstige Erlöse	80,00	0,00	-80,00
6.1.1.00.611100	Schlüsselzuweisungen	50.000,00	58.933,00	8.933,00
6.1.1.00.613200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	7.190,00	7.193,00	3,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.623200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.570,00	1.778,18	208,18
2.8.1.00.632100	Erträge / Heimat- und Brauchtumpflege	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	300,00	240,00	-60,00
5.5.5.90.632100	Entgelte für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	970,00	975,18	5,18
5.7.3.20.632100	Benutzungsgebühren / DGH	300,00	563,00	263,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	1.388,44	448,44
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	90,00	92,00	2,00
1.1.4.29.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.641202	Jagdpacht / Wirtschaftswege	850,00	1.296,44	446,44
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	4.369,01	3.769,01
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	100,00	509,06	409,06
1.1.4.29.642500	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0,00	2.500,00	2.500,00
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500,00	1.092,20	592,20
5.5.5.90.642410	Kostenerstattung vom Bund / Manöverschäden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.642430	Kostenerstattungen von Gden. u. Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	267,75	267,75
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	8.800,00	9.617,52	817,52
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
3.6.6.13.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom	6.000,00	6.375,02	375,02
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	2.800,00	3.242,50	442,50
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	255.830,00	288.191,67	32.361,67
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	41.150,00	33.524,07	-7.625,93
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	7.730,00	6.213,24	-1.516,76
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.290,00	1.315,50	25,50
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	700,00	55,00	-645,00
1.1.1.40.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	11,15	11,15
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.610,00	3.240,00	-370,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	14.420,00	11.488,69	-2.931,31
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	310,00	207,42	-102,58
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	1.240,00	906,44	-333,56
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	3.090,00	2.482,28	-607,72
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	180,00	0,00	-180,00
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	190,00	0,00	-190,00
1.1.4.30.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.860,00	1.746,21	-113,79
1.1.4.30.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	30,89	-19,11
1.1.4.30.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	160,00	137,73	-22,27
1.1.4.30.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	620,00	502,81	-117,19
1.1.4.30.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	35,54	5,54
5.5.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	1.860,00	1.746,21	-113,79
5.5.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	30,89	-19,11
5.5.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	160,00	137,68	-22,32
5.5.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	620,00	502,79	-117,21
5.5.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	35,51	5,51
5.7.3.20.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	2.060,00	1.920,44	-139,56
5.7.3.20.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	50,00	33,97	-16,03
5.7.3.20.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	170,00	151,51	-18,49
5.7.3.20.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	640,00	553,05	-86,95
5.7.3.20.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	30,00	39,12	9,12
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.290,00	28.487,35	-12.802,65
1.1.1.30.723700	Unterhaltung Bekanntmachungskästen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	105,00	-395,00
1.1.4.23.723130	Unterhaltung / Sitzungsraum	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.23.723700	Unterhaltung BGA / Sitzungsraum	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.23.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbeb, Grundstücke	200,00	267,75	67,75
1.1.4.29.723203	Abgaben / unbebaute Grundstücke	500,00	117,36	-382,64
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	200,00	6,99	-193,01
1.1.4.30.723202	Stromkosten / Bauhof	100,00	202,25	102,25
1.1.4.30.723203	Abgaben / Bauhof	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	200,00	181,95	-18,05
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	250,00	508,69	258,69
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA / Fuhrpark	300,00	145,20	-154,80
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	227,42	27,42
1.1.4.30.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	674,00	674,00
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	10,76	-39,24
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.5.2.11.723210	WKB Ausbau / Puppenstubenmuseum	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723700	Unterhaltung BGA / Heimat- und sonst. Kulturpflege	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	400,00	0,00	-400,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	600,00	0,00	-600,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	500,00	0,00	-500,00
3.6.5.20.725430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Dannenfels	12.000,00	0,00	-12.000,00
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	200,00	0,00	-200,00
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA / Kinderspielplatz	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.723130	Unterhaltung / Jugendraum	100,00	274,23	174,23
3.6.6.14.723202	Stromkosten / Jugendraum	400,00	110,18	-289,82
3.6.6.14.723203	Abgaben / Jugendraum	150,00	170,77	20,77
3.6.6.14.723210	WKB Ausbau / Jugendraum	0,00	0,00	0,00
3.6.6.14.723700	Unterhaltung BGA / Jugendraum	50,00	0,00	-50,00
3.6.6.14.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.14.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	11.590,00	11.654,00	64,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straße, Wege, Plätze	500,00	0,00	-500,00
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	50,00	0,00	-50,00
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.401,56	-98,44
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	1.500,00	1.411,67	-88,33
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	20,00	0,00	-20,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	500,00	841,43	341,43
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	50,00	62,53	12,53
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	80,00	72,43	-7,57
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	300,00	176,41	-123,59
5.5.3.10.723210	WKB Ausbau / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	50,00	0,00	-50,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	2,43	2,43
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	700,00	1.856,40	1.156,40
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	1.790,00	2.229,80	439,80
5.5.5.90.723700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.723130	Unterhaltung / DGH	1.000,00	298,89	-701,11
5.7.3.20.723200	Heizkosten / DGH	2.000,00	3.773,89	1.773,89
5.7.3.20.723202	Stromkosten / DGH	750,00	580,75	-169,25
5.7.3.20.723203	Abgaben / DGH	650,00	454,44	-195,56
5.7.3.20.723210	WKB Ausbau / Bürgerhaus	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.723700	Unterhaltung BGA / DGH	100,00	0,00	-100,00
5.7.3.20.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	38,49	-61,51
5.7.3.20.723801	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	28,95	-71,05
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	570,87	470,87
5.7.5.00.723100	Unterhaltung der Fremdenverkehrseinrichtungen (Kneippbecken etc.)	100,00	29,86	-70,14
5.7.5.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.5.00.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen / Fremdenverkehr	100,00	0,00	-100,00
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	170.155,00	173.504,26	3.349,26
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	30,00	0,00	-30,00
1.1.6.00.741480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	10,14	10,14
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerumlage	125,00	445,12	320,12
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	100.000,00	101.933,00	1.933,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	70.000,00	71.116,00	1.116,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.940,00	3.338,23	-601,77

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.1.30.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	50,00	0,00	-50,00
1.1.1.30.769300	Repräsentationsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.30.769700	Ehrengaben / Altersjubilare	250,00	0,00	-250,00
1.1.1.40.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	100,00	0,00	-100,00
1.1.1.40.769200	Verfüungsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.2.00.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindearbeiter	50,00	0,00	-50,00
1.1.2.00.761500	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100,00	18,99	-81,01
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	23,20	23,20
1.1.4.23.764100	Versicherungen / Sitzungsraum	80,00	76,04	-3,96
1.1.4.29.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen, Baulandumlegungskosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.763500	Aufwendungen für Werbung etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	250,00	270,61	20,61
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	200,00	185,09	-14,91
1.1.4.50.763100	Büromaterial / sonst. zentr. Dienste	50,00	0,00	-50,00
1.1.4.50.763200	Bücher und Zeitschriften / sonst. zentr. Dienste	30,00	0,00	-30,00
1.1.4.50.764100	Versicherungsbeiträge / sonst. zentr. Dienste	800,00	799,80	-0,20
1.1.4.50.764300	Sonstige Beträge	350,00	238,97	-111,03
2.5.2.11.764100	Versicherungsbeiträge / Puppenstubenmuseum	30,00	20,15	-9,85
2.8.1.00.763500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	210,00	334,69	124,69
2.8.1.00.764100	Versicherungsbeiträge	450,00	238,00	-212,00
3.6.6.14.764100	Versicherungsbeiträge / Jugendraum	30,00	25,06	-4,94
5.1.1.00.762550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge / Friedhofshalle	30,00	26,65	-3,35
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	80,00	98,51	18,51
5.5.5.90.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	0,00	499,80	499,80
5.7.3.20.764100	Versicherungsbeiträge / DGH	500,00	482,67	-17,33
5.7.5.00.763500	Aufwendungen für Werbeanzeigen etc.	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	256.535,00	238.853,91	-17.681,09
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-705,00	49.337,76	50.042,76
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	-17,00	-17,00
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	-17,00	-17,00
6.1.2.00.679400	Zinsen für Kassenplusbestände	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679900	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.000,00	1.336,70	-663,30
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	2.000,00	1.336,70	-663,30
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-2.000,00	-1.353,70	646,30
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.705,00	47.984,06	50.689,06
	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	-2.705,00	47.984,06	50.689,06
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.790,00	1.043,00	-5.747,00
1.1.4.29/0002.682650	Kostenerstattungen / Ausgleichsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0010.682650	Kostenerstattung für landespfl. Ausgleichsmaßnahme	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0017.682500	Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	6.790,00	0,00	-6.790,00
5.5.3.10/0100.682700	Grabnutzungsentgelte	0,00	1.043,00	1.043,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0001.685100	Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0011.688100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.790,00	1.043,00	-5.747,00
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.000,00	12.419,30	2.419,30
1.1.4.29/0001.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0002.785930	Auszahlungen / Ausgleichsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0021.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen etc. / Fuhrpark	10.000,00	0,00	-10.000,00
1.1.4.30/0021.785710	Anschaffung von beweglichem Vermögen / Bauhof	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0003.785710	Anschaffung von beweglichem Vermögen für den Spielplatz	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0017.785930	AiB / Auszahlungen für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	4.850,90	4.850,90
5.4.1.12/0005.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Straßenbeleuchtung	0,00	7.568,40	7.568,40
5.5.3.10/0019.785930	Auszahlungen / Neuanlage Urnengrabfeld	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.7.3.20/0020.785710	Anschaffung von beweglichem Vermögen / DGH	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.29/0011.788210 Erwerb von Bauerwartungsland	0,00	0,00	0,00
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	12.419,30	2.419,30
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.210,00	-11.376,30	-8.166,30
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-5.915,00	36.607,76	42.522,76
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	10.000,00	0,00	-10.000,00
6.1.2.00/0099.692531 Kredite für Investitionen	10.000,00	0,00	-10.000,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0099.792510 Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	6.790,00	0,00	-6.790,00
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	6.790,00	0,00	-6.790,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	6.790,00	0,00	-6.790,00
6.1.2.00/0099.792510 Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0099.792511 AO-Tilgung von Investitionskrediten	6.790,00	0,00	-6.790,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	3.210,00	0,00	-3.210,00
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	2.705,00	-36.576,81	-39.281,81
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.915,00	-36.576,81	-42.491,81
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	-30,95	-30,95
6.1.2.00.699100 durchlaufende Gelder	0,00	-30,95	-30,95
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	-30,95	-30,95
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5.915,00	-36.607,76	-42.522,76
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./.. ordentl. Tilgung)	-2.705,00	47.984,06	50.689,06
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
ordentliche Einzahlungen	255.830,00	288.174,67	32.344,67
ordentliche Auszahlungen	258.535,00	240.190,61	-18.344,39
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-2.705,00	47.984,06	50.689,06
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	272.620,00	289.186,72	16.566,72
Gesamtauszahlungen	275.325,00	252.609,91	-22.715,09
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-2.705,00	36.576,81	39.281,81

*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2022

Filterkriterien: Nr.: AN000001..AN0199999, Shortcutdimension 3: 7

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2022	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2021	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2022	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert	
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte (Lizenzen)	1.250,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	49.793,00	0,00	0,00	0,00	49.793,00	-23.974,34	0,00	-1.844,22	0,00	0,00	-25.818,56	23.974,44	25.818,66	3,7 %	48,1 %	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	67.618,24	7.500,00	0,00	0,00	75.118,24	-45.170,27	0,00	-875,06	0,00	0,00	-46.045,33	29.072,91	22.447,97	1,2 %	38,7 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	459.410,08	0,00	0,00	0,00	459.410,08	-111.849,91	0,00	-7.803,93	0,00	0,00	-119.653,84	339.756,24	347.560,17	1,7 %	74,0 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.153.276,24	0,00	0,00	0,00	1.153.276,24	-418.940,28	0,00	-35.628,64	0,00	0,00	-454.568,92	698.707,32	734.335,96	3,1 %	60,6 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.051,84	0,00	0,00	0,00	1.051,84	-1.051,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.051,84	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.284,89	0,00	0,00	0,00	23.284,89	-20.484,22	0,00	-425,60	0,00	0,00	-20.909,82	2.375,07	2.800,67	1,8 %	10,2 %	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-829.295,90	0,00	0,00	0,00	-829.295,90	306.723,98	0,00	20.635,91	0,00	0,00	327.359,89	-501.936,01	-522.571,92	2,5 %	60,5 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-491.042,01	0,00	0,00	0,00	-491.042,01	213.087,53	0,00	18.090,25	0,00	0,00	231.177,78	-259.864,23	-277.954,48	3,7 %	52,9 %	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 Gebührengleich	-50.215,49	0,00	0,00	0,00	-50.215,49	-334,55	0,00	1.401,32	0,00	0,00	1.066,77	-49.148,72	-50.550,04	2,8 %	97,9 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-28.370,44	-1.043,00	0,00	0,00	-29.413,44	10.120,83	0,00	929,37	0,00	0,00	11.050,20	-18.363,24	-18.249,61	3,2 %	62,4 %	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	-7.000,00	0,00	6,7 %	93,3 %	0,00
Gesamt	356.760,45	-1.043,00	0,00	0,00	355.717,45	-91.873,07	0,00	-5.020,60	0,00	0,00	-96.893,67	258.823,78	264.887,38	1,4 %	72,8 %	0,00

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.929,83	7.516,70
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.615,43	6.314,29
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	296,20	461,22
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	18,20	741,19
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	0,00	0,00

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	240.282,19	0,00	0,00	240.282,19	290.307,75
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	468,05			468,05	12.994,47
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	98,11			98,11	20,97
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	239.083,71			239.083,71	276.987,96
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	632,32			632,32	304,35

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres		Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		2022		2023
		in € ¹		
1. Aufwandsermächtigungen		0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			
2. Auszahlungsermächtigungen		10.000,00	10.000,00	
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000,00	
	Teilhaushalt 1	10.000,00	10.000,00	
	Teilhaushalt 2	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00	
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 6	0,00	0,00	
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		0,00	0,00	
	Teilhaushalt 6	0,00	0,00	
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²		0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2023 / 2024	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	235,86 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	1.506,50 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	6.103,15 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	41.822,30 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	39.917,65 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-17.960,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		71.625,46 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	1.020,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	8.670,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	14.740,00 €
11	Summe		96.055,46 €

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					
Ifd. Nr.	Haushaltsjahr 2023 / 2024	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
			in € ²		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	365,62	13.008,94	-12.643,32 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	10.908,12	8.500,00	2.408,12 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	5.528,23	0,00	5.528,23 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	34.545,13	0,00	34.545,13 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	47.984,06	0,00	47.984,06 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-11.050,00	0,00	-11.050,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		88.281,16	21.508,94	66.772,22 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	7.950,00	500,00	7.450,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	15.260,00	500,00	14.760,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	20.690,00	500,00	20.190,00 €
11	Summe		132.181,16 €	23.008,94	109.172,22 €

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 2 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		-99.521,87 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	41.822,30 €	-57.699,57 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	39.917,65 €	-17.781,92 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	-17.960,00 €	-35.741,92 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	1.020,00 €	-34.721,92 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	8.670,00 €	-26.051,92 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	14.740,00 €	-11.311,92 €

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.