

Jahresabschluss 2020

Ortsgemeinde Waldlaubersheim



Gemäß § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Inhaltsangabe nach Kapiteln

Kapitel		Seite
I.	Aufstellungsvermerk	1
II.1	Ergebnisrechnung	2
II.2	Finanzrechnung	6
II.3	Teilrechnungen	
II.3.1	Teilergebnisrechnung	10
II.3.2	Teilfinanzrechnung	12
II.4	Bilanz	14
II.5	Anhang	17
III.1	Rechenschaftsbericht	29
III.2	Anlagenübersicht	65
III.3	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	68

Inhaltsangabe zum Anhang (II.5)

Vorbemerkung zum Anhang	17
A. Rechtsgrundlagen	17
B. Gliederung	17
C. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- & Bewertungsmethoden	17
D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
D.1 Anlagevermögen	18
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18
D.1.2 Sachanlagevermögen	18
D.1.3 Finanzanlagen	19
D.2 Umlaufvermögen	20
D.2.1 Vorräte	20
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20
D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	21
E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	22
E.1.1 Kapitalrücklage	22
E.1.3 Jahresergebnis	22
E.2 Sonderposten	22
E.2.1. Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	22
E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	23
E.2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich	24
E.2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	25
E.3 Rückstellungen	25
E.4 Verbindlichkeiten	26
E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	27
F. Sonstige Angaben	27
G. Mitglieder des Gemeinderats	28
H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	28

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht (III.1)

I.	Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde	
I.1.	Bilanz	29
I.2	Ergebnisrechnung	31
I.3	Finanzrechnung	32
I.3.1	Plan- / Ist-Abweichungen	34
I.4	Haushaltsausgleich	58
J.	Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage	59
K.	Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind	63
L.	Chancen und Risiken / Finanzielle Entwicklung der Gemeinde	63

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

- I. Aufstellungsvermerk
- II.1 Ergebnisrechnung
- II.2 Finanzrechnung
- II.3 Teilrechnungen
- II.3.1 Teilergebnisrechnung
- II.3.2 Teilfinanzrechnung
- II.4 Bilanz
- II.5 Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

- III.1 Rechenschaftsbericht
- III.2 Anlagenübersicht
- III.3 Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Folgende Anlagen nach § 108 Abs. 3 GemO) wurden in den Anhang (Nr. 5) integriert:

- Beteiligungsbericht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Waldlaubersheim zum 31.12.2020 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Waldlaubersheim, den

Torsten Strauß
Ortsbürgermeister

II.1 Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.525.853,94	2.043.800,00	1.866.061,95	- 177.738,05	- 659.791,99
401100	Grundsteuer A	12.041,59	11.500,00	13.351,72	1.851,72	1.310,13
401200	Grundsteuer B	236.354,98	235.000,00	244.122,68	9.122,68	7.767,70
401300	Gewerbesteuer	1.558.879,75	1.060.000,00	909.080,47	- 150.919,53	- 649.799,28
402100	Einkommensteueranteil	480.011,90	486.000,00	447.985,71	- 38.014,29	- 32.026,19
402200	Umsatzsteueranteil	186.936,96	197.000,00	200.047,56	3.047,56	13.110,60
403300	Hundesteuer	4.454,00	4.300,00	4.822,00	522,00	368,00
405210	Familienleistungsausgleich	47.174,76	50.000,00	46.651,81	- 3.348,19	- 522,95
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	408.327,60	424.360,00	441.536,49	17.176,49	33.208,89
414420	vom öffentl. Bereich - Land	279.811,59	0,00	346,00	346,00	- 279.465,59
414430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	74.631,01	370.500,00	386.777,49	16.277,49	312.146,48
415100	Auflösung SoPo Zuwendungen	53.885,00	53.860,00	54.413,00	553,00	528,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.495,40	65.930,00	44.614,42	- 21.315,58	- 26.880,98
431000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	561,00	561,00	561,00
431300	Gebühren für die Bauüberwachung	528,00	0,00	0,00	0,00	- 528,00
432100	Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen	11.005,62	7.500,00	690,00	- 6.810,00	- 10.315,62
432240	Entgelte Bestattungswesen	1.294,44	2.000,00	1.987,36	- 12,64	692,92
432250	Entgelte Straßensondernutzung	25,57	1.000,00	1.472,50	472,50	1.446,93
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	10.190,44	17.000,00	- 197,55	- 17.197,55	- 10.387,99
436500	Jagdrecht	6.442,21	0,00	1.610,54	1.610,54	- 4.831,67
437000	Auflösung SoPo für Beiträge & ähnliche Entgelte	40.091,00	38.430,00	38.439,00	9,00	- 1.652,00
439000	Auflösung Grabnutzungsentgelten	1.918,12	0,00	51,57	51,57	- 1.866,55
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.356,16	66.250,00	75.125,63	8.875,63	- 1.230,53
441100	Verkaufserlöse	32.029,92	20.600,00	31.586,21	10.986,21	- 443,71
441200	Mieten und Pachten	21.784,24	25.650,00	27.901,17	2.251,17	6.116,93
441400	Beteiligung Essenskosten	21.322,00	20.000,00	14.388,25	- 5.611,75	- 6.933,75
441900	Sonstige Erträge	1.220,00	0,00	1.250,00	1.250,00	30,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.845,81	37.930,00	90.276,62	52.346,62	34.430,81
442420	Kostenerstattung Land	148,16	430,00	0,00	- 430,00	- 148,16
442430	Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	1.175,00	2.500,00	60.722,91	58.222,91	59.547,91
442490	Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich	54.522,65	0,00	29.553,71	29.553,71	- 24.968,94
442900	Kostenerstattung übrige Bereiche	0,00	35.000,00	0,00	- 35.000,00	0,00
E7	Sonstige laufende Erträge	292.447,94	578.530,00	563.980,34	- 14.549,66	271.532,40
462500	Konzessionsabgaben	24.718,46	30.000,00	29.178,84	- 821,16	4.460,38
462700	Versicherungserstattungen	540,19	0,00	0,00	0,00	- 540,19
462900	Sonstige lfd. Erträge	250,00	16.520,00	2.763,05	- 13.756,95	2.513,05
466110	Wertberichtigungen auf Forderungen	100,00	0,00	14,45	14,45	- 85,55
466120	Auflösung von Sonderposten	232.000,00	529.000,00	529.000,00	0,00	297.000,00
466140	Auflösung von Rückstellungen für Urlaub / Überstunden	4.950,00	0,00	0,00	0,00	- 4.950,00
466141	Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung	29.758,00	1.100,00	1.102,00	2,00	- 28.656,00
466190	Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen	131,29	1.910,00	1.922,00	12,00	1.790,71
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.430.326,85	3.216.800,00	3.081.595,45	- 135.204,55	- 348.731,40
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	516.390,27	529.100,00	527.887,81	- 1.212,19	11.497,54
501100	Bürgermeister	10.854,50	10.700,00	10.668,00	- 32,00	- 186,50
501200	Beigeordnete	780,00	1.200,00	0,00	- 1.200,00	- 780,00

II.1 Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
501400	Rats- & Ausschussmitglieder	113,17	0,00	0,00	0,00	- 113,17
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
502210	Vergütungen - Arbeitnehmer	386.345,41	387.560,00	397.593,39	10.033,39	11.247,98
502220	Leistungszulage - Arbeitnehmer	1.823,60	8.720,00	1.791,14	- 6.928,86	- 32,46
503200	Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	28.359,68	29.900,00	30.320,70	420,70	1.961,02
504200	SV-Beitrag - Arbeitnehmer	80.060,62	82.130,00	79.014,30	- 3.115,70	- 1.046,32
504900	SV-Beitrag - Sonstige	823,99	700,00	695,28	- 4,72	- 128,71
505200	Beihilfen - Arbeitnehmer	238,14	0,00	0,00	0,00	- 238,14
506290	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	363,24	0,00	0,00	0,00	- 363,24
507900	Ehrensoldrückstellungen	0,00	2.190,00	2.189,00	- 1,00	2.189,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	716,92	250,00	0,00	- 250,00	- 716,92
511300	Versorgungsaufwand - Ehrensold	5.911,00	5.650,00	5.616,00	- 34,00	- 295,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.260,36	242.770,00	152.266,33	- 90.503,67	- 51.994,03
522100	Strom	16.703,36	24.000,00	3.979,48	- 20.020,52	- 12.723,88
522200	Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	0,00	12.400,00	9.083,87	- 3.316,13	9.083,87
522300	Frischwasser, Abwasser, Abfall	0,00	24.100,00	15.993,59	- 8.106,41	15.993,59
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	125.101,02	38.500,00	20.980,23	- 17.519,77	- 104.120,79
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	0,00	27.000,00	28.843,22	1.843,22	28.843,22
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.901,69	0,00	0,00	0,00	- 2.901,69
523300	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	26.960,00	2.549,20	- 24.410,80	2.549,20
523500	Fahrzeugunterhaltung	5.255,27	0,00	1.521,35	1.521,35	- 3.733,92
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	2.000,00	2.471,16	471,16	2.471,16
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	1.500,00	1.495,60	- 4,40	1.495,60
523700	Unterhaltung Geschäftsausstattung	0,00	300,00	475,77	175,77	475,77
523800	Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	11.174,08	1.500,00	1.307,80	- 192,20	- 9.866,28
524200	Essenskosten	27.949,30	28.000,00	22.507,34	- 5.492,66	- 5.441,96
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	1.510,00	379,37	- 1.130,63	379,37
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.404,44	0,00	0,00	0,00	- 2.404,44
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	8.066,45	10.300,00	17.727,65	7.427,65	9.661,20
525900	Kostenerstattungen - an übrige Bereiche	4.704,75	0,00	1.202,50	1.202,50	- 3.502,25
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300,00	0,00	- 300,00	0,00
529101	Kirmes	0,00	1.500,00	798,45	- 701,55	798,45
529102	Seniorenarbeit / -veranstaltungen	0,00	150,00	0,00	- 150,00	0,00
529104	Ortsverschönerung	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
529110	Veranstaltungen & Aktionen	0,00	500,00	279,58	- 220,42	279,58
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	42.150,00	20.670,17	- 21.479,83	20.670,17
E11	Abschreibungen	172.633,26	169.740,00	175.601,10	5.861,10	2.967,84
532200	auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen	14.359,00	14.120,00	14.265,00	145,00	- 94,00
533000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.238,00	0,00	0,00	0,00	- 3.238,00
533100	auf unbebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte	0,00	550,00	3.238,00	2.688,00	3.238,00
534200	Soziale Einrichtungen	13.619,00	0,00	13.619,00	13.619,00	0,00
534400	Kulturanlagen	0,00	0,00	34,00	34,00	34,00
534600	Gartenanlagen	0,00	0,00	207,00	207,00	207,00
534900	Sonstige Gebäude	22.650,00	17.100,00	22.647,00	5.547,00	- 3,00
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.167,00	1.170,00	1.167,00	- 3,00	0,00
535800	Straßen, Wege, Plätze, etc.	104.833,66	95.110,00	97.363,00	2.253,00	- 7.470,66
535900	sonstigen Bauten	419,00	330,00	6.883,24	6.553,24	6.464,24
536900	auf sonstige Gebäude	207,00	0,00	0,00	0,00	- 207,00

II.1 Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
537200	auf Kulturdenkmäler	34,00	0,00	0,00	0,00	- 34,00
538100	Fahrzeugabschreibung	1.428,00	3.860,00	5.109,28	1.249,28	3.681,28
538400	auf technische Ausgleichsmaßnahmen	3.342,60	0,00	0,00	0,00	- 3.342,60
538500	Betriebs-/Geschäftsausstattung	7.336,00	6.890,00	11.068,58	4.178,58	3.732,58
539900	Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	30.610,00	0,00	- 30.610,00	0,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.771.772,08	2.054.460,00	2.048.997,20	- 5.462,80	277.225,12
541300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sondervermögen	50,00	0,00	0,00	0,00	- 50,00
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	- 3.423,56	0,00	0,00	0,00	3.423,56
541480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	19.022,75	0,00	130,69	130,69	- 18.892,06
541900	Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	510,00	660,00	0,00	- 660,00	- 510,00
543100	Gewerbesteuerumlage	264.298,89	97.600,00	84.896,51	- 12.703,49	- 179.402,38
544120	Finanzausgleichsumlage	74.164,00	131.600,00	139.490,00	7.890,00	65.326,00
544210	Kreisumlage	792.929,00	1.058.700,00	1.058.649,00	- 51,00	265.720,00
544230	Verbandsgemeindeumlage	624.221,00	765.900,00	765.831,00	- 69,00	141.610,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	557.249,93	64.340,00	38.224,49	- 26.115,51	- 519.025,44
561200	Aus- und Fortbildung	8.708,21	3.600,00	3.977,93	377,93	- 4.730,28
561310	Fahrtkostenerstattung	0,00	600,00	587,29	- 12,71	587,29
561900	Sonstige Personalnebenkosten	166,92	300,00	772,34	472,34	605,42
562100	Miete, Pacht, Erbbauzins	1.820,00	1.820,00	1.810,00	- 10,00	- 10,00
562400	Datenverarbeitung	0,00	200,00	0,00	- 200,00	0,00
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	37.000,00	347,80	- 36.652,20	347,80
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	85,92	0,00	0,00	0,00	- 85,92
563100	Büromaterial	6.465,95	900,00	1.040,80	140,80	- 5.425,15
563200	Fachliteratur, Gesetze, etc.	0,00	300,00	244,56	- 55,44	244,56
563400	Telefongebühren / Telefonanlage	533,68	1.100,00	1.973,76	873,76	1.440,08
563500	öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	0,00	50,00	59,50	9,50	59,50
563900	Sonstiges	95,11	0,00	0,00	0,00	- 95,11
564100	Versicherungsbeiträge	8.970,33	12.210,00	11.587,84	- 622,16	2.617,51
564200	Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	729,83	540,00	631,31	91,31	- 98,52
565520	Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	300,00	0,00	0,00	0,00	- 300,00
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	529.000,00	0,00	13.300,00	13.300,00	- 515.700,00
568100	Grundsteuer	0,00	4.340,00	853,65	- 3.486,35	853,65
568200	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	280,00	338,00	58,00	338,00
569200	Verfügungsmittel	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
569300	Repräsentationen	66,29	800,00	236,05	- 563,95	169,76
569900	Sonstige	307,69	0,00	0,00	0,00	- 307,69
569910	Bewirtung	0,00	200,00	463,66	263,66	463,66
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.222.305,90	3.060.410,00	2.942.976,93	- 117.433,07	- 279.328,97
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	208.020,95	156.390,00	138.618,52	- 17.771,48	- 69.402,43
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.999,56	2.050,00	1.889,68	- 160,32	- 6.109,88
471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	43,44	40,00	0,00	- 40,00	- 43,44
472000	Stundungszinsen	35,00	0,00	0,00	0,00	- 35,00
474000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	3,12	0,00	0,00	0,00	- 3,12
479200	Verzinsung Gewerbesteuer	7.918,00	2.000,00	1.888,00	- 112,00	- 6.030,00

II.1 Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
479900	Sonstige Erträge	0,00	10,00	1,68	- 8,32	1,68
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.073,70	2.920,00	19.204,54	16.284,54	17.130,84
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	2.437,97	2.437,97	2.437,97
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	327,83	220,00	215,44	- 4,56	- 112,39
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.038,87	650,00	643,13	- 6,87	- 395,74
579100	Verzinsung Gewerbesteuer	707,00	2.050,00	15.908,00	13.858,00	15.201,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.925,86	- 870,00	- 17.314,86	- 16.444,86	- 23.240,72
E20	Ordentliches Ergebnis	213.946,81	155.520,00	121.303,66	- 34.216,34	- 92.643,15
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>213.946,81</u>	<u>155.520,00</u>	<u>121.303,66</u>	<u>- 34.216,34</u>	<u>- 92.643,15</u>

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.524.435,96	2.043.800,00	1.892.249,08	- 151.550,92	- 632.186,88
601100	Grundsteuer A	11.863,43	11.500,00	12.825,91	1.325,91	962,48
601200	Grundsteuer B	235.963,28	235.000,00	246.202,65	11.202,65	10.239,37
601300	Gewerbesteuer	1.569.274,61	1.060.000,00	921.733,47	- 138.266,53	- 647.541,14
602100	Einkommensteueranteil	476.674,88	486.000,00	455.291,25	- 30.708,75	- 21.383,63
602200	Umsatzsteueranteil	186.449,92	197.000,00	203.038,87	6.038,87	16.588,95
603300	Hundesteuer	4.434,00	4.300,00	4.761,00	461,00	327,00
605210	Familienleistungsausgleich	39.775,84	50.000,00	48.395,93	- 1.604,07	8.620,09
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	354.442,60	370.500,00	387.123,49	16.623,49	32.680,89
614420	Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	279.811,59	0,00	346,00	346,00	- 279.465,59
614430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	74.631,01	370.500,00	386.777,49	16.277,49	312.146,48
F4	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	34.461,54	27.500,00	5.876,13	- 21.623,87	- 28.585,41
631000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	561,00	561,00	561,00
631300	Gebühren Bauüberwachung	513,00	0,00	15,00	15,00	- 498,00
632100	Benutzungsentgelte	9.526,87	7.500,00	1.252,19	- 6.247,81	- 8.274,68
632240	Entgelte Bestattungswesen	1.294,44	2.000,00	1.987,36	- 12,64	692,92
632250	Entgelte Straßensondernutzung	25,57	1.000,00	1.472,50	472,50	1.446,93
632300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	16.659,45	17.000,00	588,08	- 16.411,92	- 16.071,37
636500	Jagdrecht	6.442,21	0,00	0,00	0,00	- 6.442,21
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.961,74	66.250,00	74.705,28	8.455,28	- 256,46
641100	Verkaufserlöse	33.129,24	20.600,00	31.586,21	10.986,21	- 1.543,03
641200	Mieten und Pachten	19.625,67	25.650,00	27.109,97	1.459,97	7.484,30
641400	Beteiligung Essenskosten	20.782,00	20.000,00	15.009,10	- 4.990,90	- 5.772,90
641900	Sonstige Einzahlungen	1.424,83	0,00	1.000,00	1.000,00	- 424,83
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.441,25	37.930,00	95.681,18	57.751,18	45.239,93
642420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	148,16	430,00	0,00	- 430,00	- 148,16
642430	Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	1.175,00	2.500,00	60.722,91	58.222,91	59.547,91
642490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	49.118,09	0,00	34.958,27	34.958,27	- 14.159,82
642900	Kostenerstattungen /-umlagen von übrigen Bereichen	0,00	35.000,00	0,00	- 35.000,00	0,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	35.274,49	46.520,00	31.930,71	- 14.589,29	- 3.343,78
662500	Konzessionsabgaben	34.484,30	30.000,00	29.167,66	- 832,34	- 5.316,64
662700	Versicherungserstattungen	540,19	0,00	0,00	0,00	- 540,19
662900	Sonstige lfd. Einzahlungen	250,00	16.520,00	2.763,05	- 13.756,95	2.513,05
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	3.074.017,58	2.592.500,00	2.487.565,87	- 104.934,13	- 586.451,71
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	516.626,98	526.910,00	525.700,38	- 1.209,62	9.073,40
701100	Bürgermeister	10.897,50	10.700,00	10.668,00	- 32,00	- 229,50
701200	Beigeordnete	695,00	1.200,00	0,00	- 1.200,00	- 695,00
701400	Rats- & Ausschussmitglieder	389,14	0,00	0,00	0,00	- 389,14
701900	Sonstige	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	386.345,41	387.560,00	397.593,39	10.033,39	11.247,98
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.823,60	8.720,00	1.791,14	- 6.928,86	- 32,46
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	28.359,68	29.900,00	30.320,70	420,70	1.961,02
704200	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	80.060,62	82.130,00	79.014,30	- 3.115,70	- 1.046,32
704900	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige	826,73	700,00	696,85	- 3,15	- 129,88
705200	Arbeitnehmer	238,14	0,00	0,00	0,00	- 238,14

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
706290	Arbeitnehmer - Sonstige	363,24	0,00	0,00	0,00	- 363,24
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	716,92	250,00	0,00	- 250,00	- 716,92
711300	ehrenamtlich Tätige	5.911,00	5.650,00	5.616,00	- 34,00	- 295,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	221.079,89	243.590,00	151.023,83	- 92.566,17	- 70.056,06
722000	Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	16.689,01	0,00	0,00	0,00	- 16.689,01
722100	Strom	0,00	24.000,00	3.979,48	- 20.020,52	3.979,48
722200	Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	0,00	12.400,00	9.083,87	- 3.316,13	9.083,87
722300	Frischwasser, Abwasser, Abfall	0,00	24.100,00	15.993,59	- 8.106,41	15.993,59
723100	Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	47.854,00	38.500,00	20.980,23	- 17.519,77	- 26.873,77
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.925,05	0,00	0,00	0,00	- 4.925,05
723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	215,63	0,00	0,00	0,00	- 215,63
723200	Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	83.860,73	27.000,00	28.843,22	1.843,22	- 55.017,51
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	3.963,77	0,00	0,00	0,00	- 3.963,77
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	27.780,00	2.549,20	- 25.230,80	2.549,20
723500	Fahrzeugunterhaltung	5.244,85	0,00	1.481,35	1.481,35	- 3.763,50
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	2.000,00	2.471,16	471,16	2.471,16
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	1.500,00	1.495,60	- 4,40	1.495,60
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	475,77	475,77	475,77
723800	Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	11.272,16	1.500,00	1.307,80	- 192,20	- 9.964,36
724200	Essenskosten	31.581,84	28.000,00	22.507,34	- 5.492,66	- 9.074,50
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	1.810,00	379,37	- 1.430,63	379,37
724900	sonstige Sachleistungen	2.701,65	0,00	0,00	0,00	- 2.701,65
725430	Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	8.066,45	10.300,00	17.727,65	7.427,65	9.661,20
725900	Kostenerstattungen - an übrige Bereiche	4.704,75	0,00	0,00	0,00	- 4.704,75
729100	Sonstige Sachleistungen	0,00	300,00	0,00	- 300,00	0,00
729101	Kirmes	0,00	1.500,00	798,45	- 701,55	798,45
729102	Senioren	0,00	150,00	0,00	- 150,00	0,00
729104	Ortsverschönerung	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
729110	Veranstaltungen	0,00	500,00	279,58	- 220,42	279,58
729200	Sonstige Dienstleistungen	0,00	42.150,00	20.670,17	- 21.479,83	20.670,17
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	1.792.067,81	2.054.460,00	2.061.771,31	7.311,31	269.703,50
741300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sondervermögen	50,00	0,00	0,00	0,00	- 50,00
741420	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	- 3.423,56	0,00	0,00	0,00	3.423,56
741430	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.794,00	0,00	0,00	0,00	- 1.794,00
741480	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	19.022,75	0,00	0,00	0,00	- 19.022,75
741900	Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	510,00	660,00	0,00	- 660,00	- 510,00
743100	Gewerbesteuerumlage	282.800,62	97.600,00	97.801,31	201,31	- 184.999,31
744120	Finanzausgleichsumlage	74.164,00	131.600,00	139.490,00	7.890,00	65.326,00
744210	Kreisumlage	792.929,00	1.058.700,00	1.058.649,00	- 51,00	265.720,00
744230	Verbandsgemeindeumlage	624.221,00	765.900,00	765.831,00	- 69,00	141.610,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	30.049,05	64.340,00	23.846,85	- 40.493,15	- 6.202,20
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.188,11	3.600,00	2.802,93	- 797,07	- 7.385,18
761310	Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge	0,00	600,00	699,99	99,99	699,99
761900	Sonstige Personalhebenauszahlungen	166,92	300,00	772,34	472,34	605,42
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.820,00	1.820,00	1.810,00	- 10,00	- 10,00

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
762400	Datenverarbeitung	0,00	200,00	0,00	- 200,00	0,00
762500	Sachverständigen-, Gerichts- & ähnliche Aufwendungen	0,00	37.000,00	347,80	- 36.652,20	347,80
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	85,92	0,00	0,00	0,00	- 85,92
763100	Büromaterial	7.085,17	900,00	1.025,46	125,46	- 6.059,71
763200	Fachliteratur, Gesetze, etc.	0,00	300,00	244,56	- 55,44	244,56
763400	Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	0,00	1.100,00	1.973,76	873,76	1.973,76
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	533,68	0,00	0,00	0,00	- 533,68
763500	öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	0,00	50,00	59,50	9,50	59,50
763900	Sonstige	95,11	0,00	0,00	0,00	- 95,11
764100	Versicherungsbeiträge	8.970,33	12.210,00	11.587,84	- 622,16	2.617,51
764200	Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen	729,83	540,00	631,31	91,31	- 98,52
768100	Grundsteuer	0,00	4.340,00	853,65	- 3.486,35	853,65
768200	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	280,00	338,00	58,00	338,00
769200	Verfügungsmittel	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00
769300	Repräsentationen	66,29	800,00	236,05	- 563,95	169,76
769900	Sonstige	307,69	0,00	0,00	0,00	- 307,69
769910	Bewirtung	0,00	200,00	463,66	263,66	463,66
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	2.559.823,73	2.889.300,00	2.762.342,37	- 126.957,63	202.518,64
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	514.193,85	- 296.800,00	- 274.776,50	22.023,50	- 788.970,35
F17	Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen	7.923,56	2.050,00	2.218,68	168,68	- 5.704,88
671430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	43,44	40,00	0,00	- 40,00	- 43,44
672000	Stundungszinsen	35,00	0,00	0,00	0,00	- 35,00
674000	Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	3,12	0,00	0,00	0,00	- 3,12
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.842,00	2.000,00	2.217,00	217,00	- 5.625,00
679900	Sonstige Zinsen & Erträge	0,00	10,00	1,68	- 8,32	1,68
F18	Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	2.207,15	2.920,00	19.204,54	16.284,54	16.997,39
774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	2.437,97	2.437,97	2.437,97
775120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	327,83	220,00	215,44	- 4,56	- 112,39
775140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.023,32	650,00	643,13	- 6,87	- 380,19
779100	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	856,00	2.050,00	15.908,00	13.858,00	15.052,00
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	5.716,41	- 870,00	- 16.985,86	- 16.115,86	- 22.702,27
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	519.910,26	- 297.670,00	- 291.762,36	5.907,64	- 811.672,62
F21	Saldo außerordentliche Ein- / Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	519.910,26	- 297.670,00	- 291.762,36	5.907,64	- 811.672,62
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	17.300,02	0,00	0,00	0,00	- 17.300,02
681420	Investitionszuwendungen Land	- 1.612,27	0,00	0,00	0,00	1.612,27
681510	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	788,00	0,00	0,00	0,00	- 788,00
681600	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	18.124,29	0,00	0,00	0,00	- 18.124,29
F25	Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte	388,12	1.000,00	1.286,57	286,57	898,45
682700	Grabnutzungsentgelte	388,12	1.000,00	1.286,57	286,57	898,45
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	17.688,14	1.000,00	1.286,57	286,57	- 16.401,57
F28	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	0,00	0,00	- 1.000,00
781500	Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	1.000,00	0,00	0,00	0,00	- 1.000,00

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	98.497,50	1.753.000,00	264.513,87	- 1.488.486,13	166.016,37
785100	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	199.000,00	171.398,52	- 27.601,48	171.398,52
785230	Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	0,00	563.000,00	64.943,18	- 498.056,82	64.943,18
785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	325,86	0,00	0,00	0,00	- 325,86
785310	Infrastrukturvermögen - Erwerb von Grund und Boden	0,00	960.000,00	2.106,99	- 957.893,01	2.106,99
785330	Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	16.809,35	- 3.190,65	16.809,35
785600	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	5.897,84	0,00	0,00	0,00	- 5.897,84
785710	Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	0,00	5.000,00	5.752,13	752,13	5.752,13
785720	Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0,00	6.000,00	3.503,70	- 2.496,30	3.503,70
785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	92.273,80	0,00	0,00	0,00	- 92.273,80
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	20.892,34	0,00	0,00	0,00	- 20.892,34
788210	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - unfertige Erzeugnisse	20.892,34	0,00	0,00	0,00	- 20.892,34
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	120.389,84	1.753.000,00	264.513,87	- 1.488.486,13	144.124,03
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 102.701,70	- 1.752.000,00	- 263.227,30	1.488.772,70	- 160.525,60
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	417.208,56	- 2.049.670,00	- 554.989,66	1.494.680,34	- 972.198,22
F36	Tilgung von Investitionskrediten	14.994,53	7.450,00	7.440,59	- 9,41	- 7.553,94
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	14.994,53	0,00	0,00	0,00	- 14.994,53
792511	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	7.450,00	7.440,59	- 9,41	7.440,59
F37	Saldo Investitionskredite	- 14.994,53	- 7.450,00	- 7.440,59	9,41	7.553,94
F38	Entnahme liquide Mittel	0,00	1.279.000,00	562.430,51	- 716.569,49	562.430,51
695295	Entnahme liq. Mittel	0,00	1.279.000,00	562.430,51	- 716.569,49	562.430,51
F38	Zuführung liquide Mittel	402.214,03	0,00	0,00	0,00	- 402.214,03
796440	für Gemeinden und Gemeindeverbände	402.214,03	0,00	0,00	0,00	- 402.214,03
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchl. Gelder)	- 402.214,03	1.279.000,00	562.430,51	- 716.569,49	964.644,54
F39	Aufnahme Liquiditätskredit	0,00	778.120,00	0,00	- 778.120,00	0,00
694440	Aufnahme Liquiditätskredit EK	0,00	778.120,00	0,00	- 778.120,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (EK)	0,00	778.120,00	0,00	- 778.120,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	- 417.208,56	2.049.670,00	554.989,92	- 1.494.680,08	972.198,48
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	- 0,26	- 0,26	- 0,26
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	- 417.208,56	2.049.670,00	554.989,66	- 1.494.680,34	972.198,22
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	402.214,03	- 1.279.000,00	- 562.430,77	716.569,23	- 964.644,80
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH	504.915,73	- 305.120,00	- 299.202,95	5.917,05	- 804.118,68

II.3.1 Teilergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	408.327,60	424.360,00	439.130,49	14.770,49	30.802,89
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.267,90	65.930,00	43.307,55	- 22.622,45	- 22.960,35
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.356,16	66.250,00	69.848,13	3.598,13	- 6.508,03
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.845,81	37.930,00	40.810,07	2.880,07	- 15.035,74
E7	Sonstige laufende Erträge	60.447,94	49.530,00	34.965,89	- 14.564,11	- 25.482,05
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	667.245,41	644.000,00	628.062,13	- 15.937,87	- 39.183,28
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	516.390,27	529.100,00	527.887,81	- 1.212,19	11.497,54
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.555,61	242.770,00	150.541,08	- 92.228,92	- 49.014,53
E11	Abschreibungen	172.633,26	169.740,00	175.601,10	5.861,10	2.967,84
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.636,44	660,00	0,00	- 660,00	- 15.636,44
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	28.249,93	64.340,00	24.924,49	- 39.415,51	- 3.325,44
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	932.465,51	1.006.610,00	878.954,48	- 127.655,52	- 53.511,03
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 265.220,10	- 362.610,00	- 250.892,35	111.717,65	14.327,75
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 265.220,10	- 362.610,00	- 250.892,35	111.717,65	14.327,75
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00	4.678,43	2.678,43	4.678,43
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 265.220,10</u>	<u>- 360.610,00</u>	<u>- 246.213,92</u>	<u>114.396,08</u>	<u>19.006,18</u>

II.3.1 Teilergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzwirtschaft

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.525.853,94	2.043.800,00	1.866.061,95	- 177.738,05	- 659.791,99
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	2.406,00	2.406,00	2.406,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.227,50	0,00	1.306,87	1.306,87	- 3.920,63
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	5.277,50	5.277,50	5.277,50
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	49.466,55	49.466,55	49.466,55
E7	Sonstige laufende Erträge	232.000,00	529.000,00	529.014,45	14,45	297.014,45
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.763.081,44	2.572.800,00	2.453.533,32	- 119.266,68	- 309.548,12
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.704,75	0,00	1.725,25	1.725,25	- 2.979,50
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.756.135,64	2.053.800,00	2.048.997,20	- 4.802,80	292.861,56
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	529.000,00	0,00	13.300,00	13.300,00	- 515.700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.289.840,39	2.053.800,00	2.064.022,45	10.222,45	- 225.817,94
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	473.241,05	519.000,00	389.510,87	- 129.489,13	- 83.730,18
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.999,56	2.050,00	1.889,68	- 160,32	- 6.109,88
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.073,70	2.920,00	19.204,54	16.284,54	17.130,84
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.925,86	- 870,00	- 17.314,86	- 16.444,86	- 23.240,72
E20	Ordentliches Ergebnis	479.166,91	518.130,00	372.196,01	- 145.933,99	- 106.970,90
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 2.000,00	- 4.678,43	- 2.678,43	- 4.678,43
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>479.166,91</u>	<u>516.130,00</u>	<u>367.517,58</u>	<u>- 148.612,42</u>	<u>- 111.649,33</u>

II.3.2 Teilfinanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	354.442,60	370.500,00	384.717,49	14.217,49	30.274,89
F4	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	29.234,04	27.500,00	5.876,13	- 21.623,87	- 23.357,91
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.961,74	66.250,00	69.427,78	3.177,78	- 5.533,96
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.441,25	37.930,00	46.214,63	8.284,63	- 4.226,62
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	35.274,49	46.520,00	31.930,71	- 14.589,29	- 3.343,78
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	544.354,12	548.700,00	538.166,74	- 10.533,26	- 6.187,38
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	516.626,98	526.910,00	525.700,38	- 1.209,62	9.073,40
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.375,14	243.590,00	150.501,08	- 93.088,92	- 65.874,06
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	17.430,44	660,00	0,00	- 660,00	- 17.430,44
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	30.049,05	64.340,00	23.846,85	- 40.493,15	- 6.202,20
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	780.481,61	835.500,00	700.048,31	- 135.451,69	- 80.433,30
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 236.127,49	- 286.800,00	- 161.881,57	124.918,43	74.245,92
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 236.127,49	- 286.800,00	- 161.881,57	124.918,43	74.245,92
F21	Saldo außerordentliche Ein- / Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00	4.678,43	2.678,43	4.678,43
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 236.127,49	- 284.800,00	- 157.203,14	127.596,86	78.924,35
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	17.300,02	0,00	0,00	0,00	- 17.300,02
F25	Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte	388,12	1.000,00	1.286,57	286,57	898,45
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	17.688,14	1.000,00	1.286,57	286,57	- 16.401,57
F28	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	0,00	0,00	- 1.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	98.497,50	1.753.000,00	264.513,87	- 1.488.486,13	166.016,37
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	20.892,34	0,00	0,00	0,00	- 20.892,34
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	120.389,84	1.753.000,00	264.513,87	- 1.488.486,13	144.124,03
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 102.701,70	- 1.752.000,00	- 263.227,30	1.488.772,70	- 160.525,60
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 338.829,19	- 2.036.800,00	- 420.430,44	1.616.369,56	- 81.601,25
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchl. Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (EK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	439,74	439,74	439,74
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	0,00	0,00	439,74	439,74	439,74
F43	<i>nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder</i>	0,00	0,00	439,74	439,74	439,74
F44	<i>nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH</i>	- 236.127,49	- 284.800,00	- 157.203,14	127.596,86	78.924,35

II.3.2 Teilfinanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzwirtschaft

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.524.435,96	2.043.800,00	1.892.249,08	- 151.550,92	- 632.186,88
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	0,00	0,00	2.406,00	2.406,00	2.406,00
F4	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	5.227,50	0,00	0,00	0,00	- 5.227,50
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	5.277,50	5.277,50	5.277,50
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	49.466,55	49.466,55	49.466,55
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	2.529.663,46	2.043.800,00	1.949.399,13	- 94.400,87	- 580.264,33
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.704,75	0,00	522,75	522,75	- 4.182,00
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	1.774.637,37	2.053.800,00	2.061.771,31	7.971,31	287.133,94
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	1.779.342,12	2.053.800,00	2.062.294,06	8.494,06	282.951,94
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	750.321,34	- 10.000,00	- 112.894,93	- 102.894,93	- 863.216,27
F17	Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen	7.923,56	2.050,00	2.218,68	168,68	- 5.704,88
F18	Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	2.207,15	2.920,00	19.204,54	16.284,54	16.997,39
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	5.716,41	- 870,00	- 16.985,86	- 16.115,86	- 22.702,27
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	756.037,75	- 10.870,00	- 129.880,79	- 119.010,79	- 885.918,54
F21	Saldo außerordentliche Ein- / Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	- 2.000,00	- 4.678,43	- 2.678,43	- 4.678,43
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	756.037,75	- 12.870,00	- 134.559,22	- 121.689,22	- 890.596,97
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	756.037,75	- 12.870,00	- 134.559,22	- 121.689,22	- 890.596,97
F36	Tilgung von Investitionskrediten	14.994,53	7.450,00	7.440,59	- 9,41	- 7.553,94
F37	Saldo Investitionskredite	- 14.994,53	- 7.450,00	- 7.440,59	9,41	7.553,94
F38	Entnahme liquide Mittel	0,00	1.279.000,00	562.430,51	- 716.569,49	562.430,51
F38	Zuführung liquide Mittel	402.214,03	0,00	0,00	0,00	- 402.214,03
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchl. Gelder)	- 402.214,03	1.279.000,00	562.430,51	- 716.569,49	964.644,54
F39	Aufnahme Liquiditätskredit	0,00	778.120,00	0,00	- 778.120,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (EK)	0,00	778.120,00	0,00	- 778.120,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	- 417.208,56	2.049.670,00	554.989,92	- 1.494.680,08	972.198,48
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	- 440,00	- 440,00	- 440,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	- 417.208,56	2.049.670,00	554.549,92	- 1.495.120,08	971.758,48
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	402.214,03	- 1.279.000,00	- 562.870,51	716.129,49	- 965.084,54
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH	741.043,22	- 20.320,00	- 141.999,81	- 121.679,81	- 883.043,03

II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	4.881.584,55	4.970.497,32	1.	Eigenkapital	3.386.966,53	3.508.270,19
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	222.584,00	208.319,00	1.1.	Kapitalrücklage	3.173.019,72	3.386.966,53
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	947,00	751,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	213.946,81	121.303,66
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	221.637,00	207.568,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.741.655,13	2.132.586,25
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	529.000,00	13.300,00
1.2.	Sachanlagen	4.658.870,55	4.762.048,32	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.158.830,74	2.065.978,74
1.2.1.	Wald, Forsten	1.188.612,68	1.188.612,68	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.387.637,74	1.333.224,74
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	314.951,52	483.112,04	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	499.193,00	460.754,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	881.877,86	859.230,86	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	272.000,00	272.000,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.846.857,01	1.825.303,29	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	29.050,39	29.220,51
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	219.343,00	205.517,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.952,00	1.918,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	24.774,00	24.087,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	35.712,24	30.602,96	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.640,00	20.827,25	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	66.581,00	67.668,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	146.924,24	146.924,24	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	66.581,00	67.668,00
1.3.	Finanzanlagen	130,00	130,00	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen		130,00	4.	Verbindlichkeiten	28.004,35	19.699,75
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

KIS-KRW | D-Fibu |

Betragsangaben in EUR

II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	24.494,42	17.053,83
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	24.494,42	17.053,83
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.340.495,37	756.229,37	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	28.970,20	28.970,20	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		126,32
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.600,00	6.600,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	22.370,20	22.370,20	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15,55	15,55
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.311.525,17	727.259,17	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.054,38	2.064,31
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	34.351,26	8.732,37	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	440,00	439,74
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.152,34	1.382,63	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.724,85	31,50
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.274.967,57	717.090,17				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	54,00	54,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

KIS-KRW | D-Fibu |

Betragsangaben in EUR

II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.851,94	1.529,00				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.851,94	1.529,00				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	6.225.931,86	5.728.255,69		Summe Passiv	6.225.931,86	5.728.255,69

II.5 Anhang (gemäß § 48 GemHVO)

Vorbemerkung zum Anhang

Die Bestimmungen der GemHVO verlangen die Erläuterung notwendiger Pflichtangaben. Diese ergeben sich aus folgenden Rechtsquellen:

Rechtsquelle GemHVO	Inhalt	Erläuterung im Jahresabschluss
§ 33 Abs. 1 S. 2 Nr. 5	<i>Abweichende Bewertungsmethoden</i>	Abschnitt C
§ 35 Abs. 2 S. 2	<i>Abweichende Nutzungsdauern</i>	Abschnitt C
§ 35 Abs. 6	<i>Außerplanmäßige Abschreibungen & Abschreibung Umlaufvermögen</i>	
§ 40 Abs. 2	<i>Ausgleich von Kostenunterdeckungen</i>	Abschnitt F.1
§ 43 Abs. 1 Satz 2	<i>Abweichung von der stetigen Darstellung</i>	Entfällt
§ 43 Abs. 2	<i>Darstellung unter mehreren Posten („Kann-Vorschrift“)</i>	Entfällt
§ 43 Abs. 3 Satz 3	<i>Weitere Untergliederungen der Ergebnis- oder Finanzrechnung, Bilanz</i>	Abschnitt B
§ 44 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Ergebnisrechnung</i>	Abschnitt I.2
§ 44 Abs. 4	<i>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</i>	Abschnitt I.2
§ 45 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung</i>	Abschnitt I.3
§ 45 Abs. 4	<i>Außerordentliche Ein- und Auszahlungen</i>	Abschnitt I.3
§ 46 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung</i>	Abschnitt I.2
§ 46 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung</i>	Abschnitt I.3
§ 47 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten</i>	

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Ortsgemeinde Waldlaubersheim wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und 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.

B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Die nicht fortlaufende Nummerierung in der Bilanz und bei den Erläuterungen ist durch nicht abgebildete Leerposten bedingt. Gegenüber der Eröffnungsbilanz wurden keine Posten der Bilanz / der Ergebnisrechnung / der Finanzrechnung gestrichen.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO unterbleiben Angaben und Erläuterungen, soweit sie für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von untergeordneter Bedeutung sind. Hierbei wurde beim Sachanlagevermögen eine Wesentlichkeitsgrenze von 1.000 € festgesetzt. Beim beweglichen Anlagevermögen der Betriebs- und Geschäftsausstattung entspricht die Wesentlichkeitsgrenze dem gesetzlichen Grenzwert von 1.190 €.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- & Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert. Die Restnutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurde nicht außerplanmäßig vermindert. Bei keinen Vermögensgegenständen wurde die wirtschaftliche Nutzungsdauer gegenüber der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle niedriger festgesetzt. Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde in der Eröffnungsbilanz ein Festwert gebildet. Im Berichtsjahr kam es zu keinen wesentlichen Veränderungen.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

D.1 Anlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	31.12.2019 €	31.12.2020 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	222.584,00	208.319,00
1.2 Sachanlagen	4.658.870,55	4.762.048,32
1.3 Finanzanlagen	130,00	130,00
Summe Anlagevermögen	4.881.584,55	4.970.497,32

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2020 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	947,00	0,00	196,00	751,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	221.637,00	0,00	14.069,00	207.568,00
	Summe 1.1.	222.584,00	0,00	14.265,00	208.319,00

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Sachanlagevermögen	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
1.2.1.	Wald, Forsten	1.188.612,68	0,00	0,00	1.188.612,68
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	314.951,52	171.398,52	3.238,00	483.112,04
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	881.877,86	0,00	22.647,00	859.230,86
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.846.857,01	83.859,52	105.413,24	1.825.303,29
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	219.343,00	0,00	13.826,00	205.517,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.952,00	0,00	34,00	1.918,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	35.712,24	0,00	5.109,28	30.602,96
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.640,00	9.255,83	11.068,58	20.827,25
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	146.924,24	0,00	0,00	146.924,24
	Summe 1.2.	4.658.870,55	264.513,87	161.336,10	4.762.048,32

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen (+/- 1.000 €) der Sachanlagen.

D 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Betrag €
Grundstücke Neubaugebiet „Pforte 2“	171.398,52

D 1.2.4 Infrastrukturvermögen	Betrag €
Erschließung Neubaugebiet „Pforte 2“	67.050,17
Straßenbeleuchtung: Umrüstung auf LED	16.809,35
Summe	83.859,52

D 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	Betrag €
Bauhof: Rasenmäher	2.682,24
Kita: Bonbonmaschine KiTa Plus!	2.975,40
Kita: Sammelposten geringwertige Wirtschaftsgüter	2.694,61
Summe	8.352,25

Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer und außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.190 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und in Abgang gestellt (s.o. Betriebs- und Geschäftsausstattung).

D.1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Finanzanlagen	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	130,00	0,00	130,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00	-130,00	0,00	0,00
	Summe 1.3.	130,00	0,00	0,00	130,00

Die Erfassung der Geschäftsanteile an der Volksbank sind im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten korrigiert worden. Die vorherige Erfassung unter der Bilanzposition 1.3.8 erfolgt nun bei Position 1.3.3. Die Höhe der Anteile bleibt unverändert.

D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z.B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel. Wirtschaftsgüter die zum Verkauf anstehen sind im Umlaufvermögen zu führen.

D.2.1 Vorräte

Für folgende Vorräte wurde in der Eröffnungsbilanz ein Festwert gebildet:

Vorräte – Betriebsstoffe (Konto 14130000)	Bestand	Wert
Heizöl (Viktoriaplatz + Windesheimer Str.17)	10.000 Liter	6.600,00 €

Vorräte – Unfertige Erzeugnisse (Konto 14210000)	Bestand	Wert
Neubaugebiet Beunde II	1	22.370,20 €

Die Vorräte wurden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Die letzte körperliche Bestandsaufnahme erfolgte zu Eröffnungsbilanz im Rahmen der Überprüfung der Angemessenheit des Festwertes. Wesentliche Veränderungen sind nicht bekannt.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBilBewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen.

Forderungsübersicht 2020

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019
2.	Forderungen Gesamt	727.259,17	1.311.525,17
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.732,37	34.351,26
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.382,63	2.152,34
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	717.090,17	1.274.967,57
2.2.7	sonstige Vermögensgegenstände	54,00	54,00

Unter Position 2.2.1 werden insbesondere die offenen Forderungen aus Steuern, Gebühren, Abgaben, Erschließungsbeiträge und die Abrechnungsbeträge aus dem Anteil der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich geführt. Eine Vielzahl der Forderungen wurde im Folgejahre realisiert.

Unter Position 2.2.2 werden die offenen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich primär um offene Essensgelder im Kindergarten.

Unter Position 2.2.6 werden insbesondere die Forderungen der Gemeinde gegen die Verbandsgemeinde aus dem Guthaben in der Einheitskasse (liquide Mittel) ausgewiesen. Die liquiden Mittel sinken in Höhe des Finanzmittelfehlbetrages (F34 abzgl. ordentliche Tilgung F36) um 562.430,51 € von 1.269.563,01 € auf 707.132,50 €. Die Gründe hierfür können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

Unter Position 2.2.7 lassen sich ausstehende Forderungen im Rahmen der Verzinsung von Gewerbesteuerforderungen finden.

Die offenen Forderungen aus der obigen Aufstellung sind um folgende Beträge bereinigt.

Zweifelhafte Forderungen (u. a. uneinbringliche Forderungen, niedergeschlagene Forderungen, Forderungen die mit Rechtsbehelfen belegt sind und Forderungen, für die ein Insolvenzverfahren angemeldet ist) sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertzuberechtigten. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberechtigten. Die Wertberechtigungen belaufen sich auf 14.429,23 €.

Neben der Einzelwertberechtigung ist grundsätzlich auch eine Pauschalwertberechtigung vorzunehmen, die das allgemeine Ausfallrisiko abdecken soll und sich am Ausfallrisiko der drei Haushaltsvorjahre orientiert. Die Pauschalwertberechtigung beträgt 1.500,00 €.

D.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Dies ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Ausgaben auf mehrere Perioden sicherstellt. Das heißt, Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf 1.529,00 € und bestehen aus der Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters sowie des Ehrensoldes für den Januar des Folgejahres.

E. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 31.12.2019 €	Stand 31.12.2020 €
E.1.1 Kapitalrücklage	3.173.019,72	3.386.966,53
E.1.3 Jahresergebnis (Ergebnisrechnung)	213.946,81	121.303,66
Eigenkapital Gesamt:	3.386.966,53	3.508.270,19

E.1.1 Kapitalrücklage

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist das Jahresergebnis (E.1.3) vorzutragen und im Haushaltsfolgejahr mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

E.1.3 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)

Die Ergebnisrechnung (ER) weist einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **121.303,66 €** aus (siehe E23). Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Abschlussverschlechterung von 99.908,85 €. Nähere Angaben zur Ursache können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

E.2 Sonderposten

E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist unter Beachtung des § 38 Abs. 6 GemHVO in Höhe der zukünftigen Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage zu bilden, wenn sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 des Landesfinanzausgleichsgesetzes eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Dies war im Rechnungsjahr der Fall. Zum Ausgleich der steigenden Umlageverpflichtung wurde ein Sonderposten in Höhe von 13.300,00 € gebildet. Außerdem wurde der Sonderposten aus dem Vorjahr in Höhe von 529.000 € aufgelöst.

Konto	Sonderposten	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
220000	Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	529.000,00	13.300,00	529.000,00	13.300,00

E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Sonderposten aus	31.12.2019 €	31.12.2020 €
2.2.1 Zuwendungen	1.387.637,74	1.333.224,74
2.2.2 Beiträge	499.193,00	460.754,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	272.000,00	272.000,00
Sonderposten Anlagevermögen insgesamt	2.158.830,74	2.065.978,74

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	Sonderposten aus Zuwendungen	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
231410	Zuwendungen vom Bund	17.993,00	0,00	522,00	17.471,00
231420	Zuwendungen vom Land	345.758,73	0,00	13.430,00	332.328,73
231430	Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	79.940,00	0,00	4.685,00	75.255,00
231510	Zuwendungen von privaten Unternehmen	939.714,01	0,00	35.383,00	904.331,01
231590	Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich (entfällt)	103,00	0,00	16,00	87,00
231900	Zuwendungen von übrigen Bereichen	4.129,00	0,00	377,00	3.752,00
	Gesamt	1.387.637,74	0,00	54.413,00	1.333.224,74

Die Auflösung der Sonderposten erfolgte analog zur Abschreibung der bezuschussten Wirtschaftsgüter.

E.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen

Die Ortsgemeinde erhebt nach ihrer Satzung Erschließungsbeiträge in Höhe von 90 % der beitragsfähigen Aufwendungen sowie wiederkehrende Straßenausbaubeiträge.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	Sonderposten aus Beiträgen	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
232590	Beiträge vom sonstigen privaten Bereich (entfällt)	178.079,00	0,00	16.222,00	161.857,00
232600	Beiträge von übrigen Bereichen (entfällt)	321.114,00	0,00	22.217,00	298.897,00
	Gesamt	499.193,00	0,00	38.439,00	460.754,00

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog zur Abschreibung der beitragspflichtigen Wirtschaftsgüter (Straßen, Wege, Plätze, etc.).

E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

Die Ortsgemeinde errichtet entlang der A61 einen Lärmschutzwall. Die Einnahmen für die Aufschüttung von Erdmassen sind als Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen nachgewiesen.

Konto	Sonderposten aus Beiträgen	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	272.000,00	0,00	0,00	272.000,00

E.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Konto	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
234100	Sonderposten zweckgebundene Mittel Wegebau	29.050,39	170,12	0,00	29.220,51

In der kostenrechnenden Einrichtung Wegebau kam es zu einem Überschuss in Höhe von **170,12 €**. Der Betrag wurde dem Sonderposten zugeführt und steht im Folgejahr zur Finanzierung der Ausgaben zur Verfügung.

Der geringe Überschuss resultiert aus den fehlenden Wegebaubeiträgen, welche ab dem Jahr 2020 nach einer neuen Abrechnungsmethode anhand der IST-Zahlen abgerechnet werden. Die Abrechnungserstellung befindet sich zum Zeitpunkt der Jahresabschlussstellung in Bearbeitung.

Nachrichtlich die Abrechnung des Wegebauhaushaltes:

Einnahmen

BuSt. EH	BuSt. FH	Bezeichnung	Betrag
55590.432300	55590.632300	Wegebaubeitrag	588,08 €
55590.481100	55590.681100	Jagd- und Fischereipacht (Feldpacht)	3.462,04 €
55590.481100	55590.681100	Gemeindeanteil Wegenutzung	2.000,00 €
55590.		Investitionseinnahmen	0,00 €
		GESAMT	6.050,12 €

Ausgaben

BuSt. EH	BuSt. FH	Bezeichnung	Betrag
55590.581100	55590.781100	Inanspruchnahme Bauhof	5.880,00 €
55590.		Investitionsausgaben	0,00 €
		GESAMT	5.880,00 €

Gesamteinnahmen	6.050,12 €
Gesamtausgaben	5.880,00 €
Ergebnis	170,12 €
Ergebnisvortrag	29.050,39 €
Gesamtergebnis	29.220,51 €

E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Grabnutzungsentgelte werden in Sonderposten eingestellt und mit Beginn der Grabnutzung über deren Dauer ergebniswirksam aufgelöst.

Der Posten hat sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

Konto	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	Stand 31.12.2019	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
236000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	24.774,00	0,00	1.922,00	22.852,00
236100	Grabnutzungsentgelt	0,00	1.286,57	51,57	1.235,00
	Gesamt	24.774,00	1.286,57	1.973,57	24.087,00

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Art der Rückstellung	Stand 31.12.2019 €	Zuführung €	Umbuchung €	Auflösung €	Stand 31.12.2020 €
Ehrensoldanwärter (243100)	0,00	2.189,00	0,00	0,00	2.189,00
Ehrensoldempfänger (243200)	66.581,00	0,00	0,00	-1.102,00	65.479,00
Gesamt	66.581,00	2.189,00	0,00	-1.102,00	67.668,00

Der Ehrensold wird an ehemalige ehrenamtliche Ortsbürgermeister gezahlt, die mindestens zehn Jahre das Amt ausgeübt haben. Der Ehrensold wird nach Eintritt in das Pensionsalter gezahlt und richtet sich nach der Höhe der erhaltenen Aufwandsentschädigungen unter Berücksichtigung allgemeiner Erhöhungen. Die Rückstellung ist in Höhe des Barwerts der erworbenen Versorgungsansprüche zu bilden. Zum Bilanzstichtag gab es zwei aktive Ehrensoldempfänger. Die Berechnung erfolgte durch die Pfälzische Pensionsanstalt in Bad Dürkheim.

E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeitenübersicht 2020

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2019
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
4.	Verbindlichkeiten Gesamt:	19.260,01	0,00	0,00	19.699,75	28.004,35
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.053,83	0,00	0,00	17.053,83	24.494,42
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	17.053,83	0,00	0,00	17.053,83	24.494,42
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126,32	0,00	0,00	126,32	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15,55	0,00	0,00	15,55	15,55
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.064,31	0,00	0,00	2.064,31	3.054,38
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	439,74	440,00

Position 4.2 zeigt die Kreditverbindlichkeiten der Gemeinde (s.u.).

Position 4.5 zeigt Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Hierbei handelt es sich um Rechnungen, welche Ende 2020 eingingen, die Anfang 2021 bezahlt wurden.

Position 4.9 beinhaltet Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr, aus den Zinsen eines Darlehens bei der Landesbank, welches 2019 vollständig getilgt wurde. Die Zinsen wurden nicht abgebucht, da die Landesbank die Schlussrate schon früher abgebucht hat, wodurch die Zinsen nicht mehr angefallen sind. Die Verbindlichkeit wurde im Jahr 2021 ausgebucht.

Position 4.10 umfasst die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer.

Position 4.11 beinhaltet die erhobenen Kautionen für die Gemeindewohnungen.

Übersicht über die laufenden Darlehen und Liquiditätskredite (EK):

Darlehensgeber	Verwendung	Schuldenstand 31.12.2019	Schuldenstand 31.12.2020	Bilanzkonto
Sparkasse Rhein Nahe	Investitionsmaßnahmen	10.362,29	5.777,73	315211
Landesbank BW	Investitionsmaßnahmen	14.132,13	11.276,10	315411
Gesamtverschuldung		24.494,42	17.053,83 €	

E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Dies ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Einnahmen auf mehrere Perioden sicherstellt. Das heißt, Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden mit dem Nominalwert bewertet und betragen 31,50 €.

F. Sonstige Angaben

F.1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Gemäß § 40 GemHVO sind Kostenunterdeckungen für Einrichtungen, die in der Regel aus Entgelten finanziert werden im Anhang anzugeben, sofern diese ausgeglichen werden sollen. Eine Kostenunterdeckung liegt nicht vor.

Ein Kostenausgleich ist im Forsthaushalt nicht vorgesehen. Die Angaben erfolgen daher nachrichtlich:

Gesamteinnahmen	34.298,60 €
Gesamtausgaben	35.016,03 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	717,43 €

F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Es besteht keine Trägerschaft bei Sparkassen.

F.3 Währungsumrechnungen

Es liegen keine Anschaffungskosten, Forderungen oder Verbindlichkeiten in Fremdwährung vor.

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Bei den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und anderen Bauten ist die Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung durch die Notwendigkeit der Vorhaltung für Pflichtaufgaben der kommunalen Selbstverwaltung oder Auftragsangelegenheiten beschränkt. Im Falle der Förderung mit staatlichen Zuweisungen ergibt sich eine weitere Beschränkung durch die mit der Förderung verbundene Zweckbindung.

F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden (z.B. Rekultivierungs- & Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, Großreparaturen, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände möglich war), sind nicht bekannt.

F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es wurden keine wesentlichen Verträge abgeschlossen.

F.7 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 Nr. 10 GemHVO

Die Gemeinde hat keine Haftungsverpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, Bürgschaften o. ä. übernommen.

F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO

Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind, bestehen nicht.

F.9 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen, bestehen nicht.

F.10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht bekannt.

F.11 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben, deren Ansprüche bereits entstanden sind, sind nicht bekannt.

F.12 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht: Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Ortsgemeinde Waldlaubersheim keine Subsidiärhaftung. Die Beschäftigten sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Gemeinde als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen. Der Umlagesatz beträgt zurzeit 4,25 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Zurzeit ist keine Veränderung des Umlagesatzes absehbar. Darüber hinaus wird ein sog. Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks geleistet. Dieses beträgt 3,5 %. Die Umlageverpflichtungen für die Beschäftigten betragen in 2020 = 30.079,15 €.

F.13 Derivative Finanzinstrumente

Derivative Finanzinstrumente wurden von der Gemeinde nicht eingesetzt.

F.14 Wesentliche Beteiligungen

Die Ortsgemeinde verfügt über keine Beteiligungen.

F.15 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Es liegt kein Haftungsverhältnis vor.

F.16 Personalbestand

	Durchschnittliche Anzahl
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	17

G. Mitglieder des Gemeinderat

Dem Ortsgemeinderat gehörten folgende Mitglieder (*inkl. zeitweise*) an:

Nr.	Name, Vorname	Nr.	Name, Vorname
1	Strauß, Torsten	8	Gellweiler, Katja
2	Heintz, Christian	9	Müller-Späth, Volker
3	Heintz, Manfred	10	Dr. rer. nat. Aranda Lopez, Pamela
4	Huck, Petra (vorher Neubauer)	11	Stapfer, Johannes
5	Palme, Marco	12	Hildenbrand, Sven
6	Mußgang, Sven	13	Paulus, Sigrid
7	Aranda, Swantje (geb. Bäder)		

H. Ort, Datum, Unterschrift des Ortsbürgermeisters

Waldlaubersheim, den

Torsten Strauß
Ortsbürgermeister

III.1 Rechenschaftsbericht (gemäß § 49 GemHVO)

I. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Ortsgemeinde

I.1. Bilanz

Aktiva:

Das Vermögen der Aktivseite setzt sich wie folgt zusammen:

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Vorjahr €	Rechnungsjahr €	Veränderung €
1	Anlagevermögen	4.881.584,55	4.970.497,32	88.912,77
2	Umlaufvermögen	1.340.495,37	756.229,37	-584.266,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	3.851,94	1.529,00	-2.322,94
	Gesamtvermögen	6.225.931,86	5.728.255,69	-497.676,17

Das Gesamtvermögen der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 497.676,17 € gesunken. Die Ursache liegt in der Veränderung der folgenden Bilanzpositionen.

Bilanzposition Nr. 1: Anlagevermögen (s.o. D.1)

Das Anlagevermögen umfasst insbesondere die immateriellen Vermögensgegenstände (Investitionskostenzuschüsse, etc.) und die Sachanlagen (Straßen, Gebäude, Grundstücke, Geräte, Ausstattung, etc.). Der Netto-Wertezuwachs beträgt 88.912,77 € und ergibt sich aus dem neu geschaffenen Anlagevermögen abzüglich der plan-/außerplanmäßigen Abschreibungen. Durch den Ankauf von Grundstücken für das Neubaugebiet „Pforte 2“ ist das Anlagevermögen gestiegen.

Bilanzposition Nr. 2: Umlaufvermögen (s.o. D.2)

Forderungen gegen Dritte und der Kassenbestand in der Einheitskasse sind die Hauptbestandteile des Umlaufvermögens. Die Reduzierung des Umlaufvermögens um 584.266,00 € beruht überwiegend auf dem Rückgang der liquiden Mittel in der Einheitskasse (=562.430,51 €).

Bilanzposition Nr. 4: Rechnungsabgrenzungsposten (s.o. D.4)

Hierzu gehört insbesondere die Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters für den Januar im Folgejahr.

Passiva:

Das Vermögen der Aktivseite teilt sich auf der Passivseite wie folgt auf:

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Vorjahr €	Rechnungsjahr €	Veränderung €
	Vermögen Aktiva	6.225.931,86	5.728.255,69	-497.676,17
	<i>abzüglich zweckgebundenes „Fremdkapital“:</i>			
2	Sonderposten	2.741.655,13	2.132.586,25	-609.068,88
3	Rückstellungen	66.581,00	67.668,00	1.087,00
4	Verbindlichkeiten	28.004,35	19.699,75	-8.304,60
5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.724,85	31,50	-2.693,35
	<i>verbleibt</i>			
1	Eigenkapital der Gemeinde	3.386.966,53	3.508.270,19	121.303,66

Bilanzposition Nr. 2: Sonderposten (s.o. E.2)

Insbesondere Zuwendungen und Beiträge für Investitionsmaßnahmen sind zweckgebundene Mittel Dritter und werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog zum geförderten Wirtschaftsgut. Der jährlichen planmäßigen und außerplanmäßigen Auflösung (Gegenstück zur Abschreibung) stehen die Zugänge gegenüber (s.o. E.2). Die Sonderposten sinken um 609.068,88 €. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Auflösung des Sonderpostens aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Bilanzposition Nr. 3 - 5: Rückstellungen, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsp. (s.o. E3 - E5)

Darüber hinaus ist das Vermögen durch Rückstellungen (s.o. E.3 insb. Ehrensoldrückstellung), Verbindlichkeiten (s.o. E.4) und Rechnungsabgrenzungsposten (s.o. E.5) belastet. Gegenüber der Vorjahr sinken diese Positionen um insgesamt 9.910,95 €.

Bilanzposition Nr. 1: Eigenkapital

Nach Abzug der zweckgebundenen Finanzmittel der Bilanzpositionen 2 - 5 vom Gesamtvermögen verbleibt das auf die Gemeinde entfallende unbelastete Eigenkapital in Höhe von **3.508.270,19 €**. Das Eigenkapital steigt gegenüber dem Vorjahr um 121.303,66 €, da die zweckgebundenen Finanzmittel der Passivseite stärker gesunken sind als das Vermögen der Aktivseite (s.o.). Die näheren Gründe hierfür können den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (1.2) entnommen werden.

I.2 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung** (s.o. Inhaltsverzeichnis II.1) zeigt alle Erträge und Aufwendungen einer Haushaltsperiode und ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen und Beiträgen). Sie zeigt damit nicht das tatsächliche (IST-) Jahresergebnis, sondern den Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen eines Jahres. Dahinter steht das Prinzip der Generationengerechtigkeit, wonach die Ergebnisrechnung in Erträgen und Aufwendungen dauerhaft ausgeglichen sein soll um sicherzustellen, dass jede Generation nur so viele Ressourcen verbraucht wie sie auch selbst erwirtschaftet.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein Jahresüberschuss (vgl. ER Nr. E23) in Höhe von **121.303,66 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtlicher Jahresüberschuss von 155.520,00 € erwartet.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis (vgl. ER Nr. E23) um 34.216,34 € verschlechtert.

Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung	Rechnungsjahr €	Gegenüber dem Vorjahr €
Abweichung von der Summe der laufenden (Soll-) Erträge (vgl. ER E8)	-135.204,55	-348.731,40
Abweichung von der Summe der laufenden Aufwendungen (vgl. ER E15)	-117.433,07	-279.328,97
Abweichung vom Saldo des Finanzergebnis (vgl. ER E19)	- 16.444,86	- 23.240,72
Summe	-34.216,34	-92.643,15

Die Abschlussverschlechterung beruht auf Abweichungen von den Haushaltsplanansätzen, die der folgenden Aufstellung I.3.1 entnommen werden kann. Hierbei ist zu beachten, dass die Erträge der Ergebnisrechnung nicht mit den tatsächlichen Einnahmen der Finanzrechnung übereinstimmen. Die Ergebnisrechnung zeigt ausschließlich die Soll-Werte des Abschlussjahres, unabhängig davon ob der Betrag auch eingegangen ist, während die Finanzrechnung die tatsächlichen IST-Einnahmen enthält, d.h. auch Einnahmen aus Zahlungen auf offene Forderungen aus Vorjahren (insb. Steuern und Abgaben). Die Aufwendungen der Ergebnisrechnung sind dagegen nahezu deckungsgleich mit den tatsächlichen Ausgaben der Finanzrechnung, da i.d.R. alle Ausgaben in der laufenden Haushaltsperiode angeordnet und abgewickelt werden und es hiervon nur wenige Ausnahmen gibt (Bsp. Abrechnung Gewerbesteuerumlage).

I.3 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** (s.o. Inhaltsverzeichnis II.2) umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- & Auszahlungen) des abgelaufenen Haushaltsjahres. Dazu gehören die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (ohne Abschreibungen und Auflösungen) und darüber hinaus die Ein- und Auszahlungen für die Vorjahre, die Investitionen und die Kredite. Die Finanzrechnung bildet das tatsächliche IST-Ergebnis ab.

Die Finanzrechnung schließt mit einem **IST-FEHLBETRAG** i.H.v. **554.989,66 €** (vgl. FR F34). In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtlicher Jahresfehlbetrag von 2.049.670,00 € erwartet. Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich das Jahresergebnis um 1.494.680,34 € verbessert.

Dem Fehlbetrag wurde die ordentliche Tilgung bestehender Kredite (F36 = 7.440,59 €) hinzugerechnet und den liquiden Mitteln entnommen (F38). Die liquiden Mittel sinken von 1.269.563,01 € auf 707.132,50 €.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis hat sich das Jahresergebnis um 972.198,22 € verschlechtert.

Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung	Rechnungsjahr €	Gegenüber dem Vorjahr €
Abweichung vom Saldo der ordentlichen & außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (vgl. FR F23)	5.907,64	- 811.672,62
Abweichung vom Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (vgl. FR F33)	1.488.772,70	- 160.525,60
Summe	1.494.680,34	- 972.198,22

Zusammenfassung der wesentlichen Ursachen (Mehreinnahme / Mindereinnahmen / Mehrausgaben / Minderausgaben)	Veränderung €
MinderE: Gewerbesteuer (Nachveranlagungen)	- 138.000
MinderE: Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich	-26.000
MinderE: Fehlender Wegebaubeitrag	-16.000
MehrE: Anteil Abwicklung Einheitskasse	49.000
MehrE: Erstattung für Arbeitsleistung Gemeindearbeiter	8.000
MinderE: ausgebliebene Endabrechnung Aufschüttung Lärmschutzwall	-15.000
MinderA: Stromkosten - Erstattung	20.000
MinderA: Ausbleibende Begrünung „Lärmschutzwall“	17.000
MinderA: ausgebliebene Unterhaltung Wegebau	15.000
MinderA: Straßen und Straßenbeleuchtung	10.000
MinderA: Essenskosten Kita	5.000
MinderA: Küchenkraft Kita	18.000
MinderA: Straßenreinigung und Winterdienst	5.000
MehrA: Finanzausgleichsumlage (Anstieg der Steuerkraft der Gemeinde)	-8.000
MinderA: ausgebliebene Planung Weincastell + Änderung FNP	37.000
MinderA: ausgebliebene Anlage von Grabfeldern	27.000

MinderA: Erschließung NBG „Pforte 2“	498.000
MinderA: Übernahme Gewerbegebiet von GGS	958.000
Summe	1.464.000

Näheres zur Abschlussveränderung kann der folgenden Aufstellung I.3.1 entnommen werden. Die Aufstellung zeigt den Haushaltsplan mit Planansatz, das tatsächliche IST-Ergebnis und die daraus resultierenden Ansatzabweichungen. Die Einnahmen umfassen die Kontengruppe 6, die Ausgaben die Kontengruppe 7. **Alle wesentlichen Ansatzüberschreitungen über 750,00 € die zu Mehrausgaben oder Mindereinnahmen führten sind in der nachfolgenden Übersicht aufgeführt und erläutert worden.**



I.3.1 Produktergebnisbuch Ortsgemeinde Waldlaubersheim 2020



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2020

Finanzrechnung 11100 Verwaltungssteuerung:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.717	18.250	16.981	- 1.269	- 1.736
701100 Bürgermeister	10.898	10.700	10.668	- 32	- 230
701200 Beigeordnete	695	1.200	0	- 1.200	- 695
701400 Rats- & Ausschussmitglieder	389	0	0	0	- 389
704900 Beiträge gesetzl. Sozialversicherungen - Sonstige	824	700	697	- 3	- 127
711300 ehrenamtlich Tätige	5.911	5.650	5.616	- 34	- 295
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.222	1.600	1.029	- 571	- 193
761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	200	0	- 200	0
761310 Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge	0	200	294	94	294
763100 Büromaterial	868	400	396	- 4	- 472
763200 Fachliteratur, Gesetze, etc.	0	100	49	- 51	49
763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	0	600	289	- 311	289
763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	288	0	0	0	- 288
769200 Verfügungsmittel	0	100	0	- 100	0
769300 Repräsentationen	66	0	0	0	- 66
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.939	19.850	18.010	- 1.840	- 1.929
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 19.939	- 19.850	- 18.010	1.840	1.929
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 19.939	- 19.850	- 18.010	1.840	1.929
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	500	0	- 500	0
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	500	0	- 500	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	500	0	- 500	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	- 500	0	500	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 19.939	- 20.350	- 18.010	2.340	1.929

Die Personalkosten werden entsprechend dem Personaleinsatz auf die einzelnen Produkte aufgeteilt. Die Verbuchung erfolgt von der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA), wodurch es regelmäßig zu Verschiebungen zwischen den Produkten kommt und vermeintliche Mehr- oder Minderausgaben entstehen.

Der Gesamtansatz von 529.100 € wurde um 1.200 € unterschritten.

Zur besseren Übersichtlichkeit wird bei den folgenden Produkten auf die Wiederholung der Abweichterklärung der Personalkosten verzichtet.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2020

Finanzrechnung 11130 Öffentlichkeitsarbeit:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	201	1.050	296	- 754	94
762400 Datenverarbeitung	0	200	0	- 200	0
763500 öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	0	50	60	10	60
764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen	201	0	0	0	- 201
769300 Repräsentationen	0	800	236	- 564	236
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	201	1.050	296	- 754	94
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 201	- 1.050	- 296	754	- 94
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 201	- 1.050	- 296	754	- 94
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 201	- 1.050	- 296	754	- 94

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11140	Gremien	2020

Finanzrechnung 11140 Gremien:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	800	1.717	917	1.717
725430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	0	800	1.717	917	#1 1.717
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	250	464	214	464
764100 Versicherungsbeiträge	0	50	0	- 50	0
769910 Bewirtung	0	200	464	264	464
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.050	2.181	1.131	2.181
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	- 1.050	- 2.181	- 1.131	- 2.181
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	0	- 1.050	- 2.181	- 1.131	- 2.181
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 1.050	- 2.181	- 1.131	- 2.181

#1 Erstattung der Schriftführerkosten an die Verbandsgemeindeverwaltung. Die Frequenz der Rats- und Ausschusssitzungen ist höher ausgefallen, als in der Planung angenommen. Daneben handelt es sich um das erste Planjahr mit Schriftführerkosten.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11400	Zentrale Dienste	2020

Finanzrechnung 11400 Zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215	0	561	561	- 654	
631000 Verwaltungsgebühren	0	0	561	561	561	
636500 Jagdpacht	1.215	0	0	0	- 1.215	
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.168	18.000	18.468	468	2.299	
641200 Mieten und Pachten	16.168	18.000	18.468	468	2.299	
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.500	2.904	404	2.904	
642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	0	2.500	2.904	404	2.904	
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	0	15.000	293	- 14.707	293	
662900 Sonstige lfd. Einzahlungen	0	15.000	293	- 14.707	293	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.383	35.500	22.226	- 13.274	4.843	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	13.113	2.780	3.186	406	- 9.928	
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	10.133	2.070	2.453	383	- 7.680	
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	48	50	9	- 41	- 39	
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	471	0	0	0	- 471	
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.315	610	723	113	- 1.593	
704900 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige	3	0	0	0	- 3	
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	12	0	0	0	- 12	
709000 Pauschalierete Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	131	50	0	- 50	- 131	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.978	33.500	8.805	- 24.695	- 24.173	
722100 Strom	0	1.800	1.461	- 339	1.461	
722200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	0	4.900	1.979	- 2.921	1.979	
722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	2.300	827	- 1.473	827	
723100 Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	18.822	22.000	3.238	- 18.762	- 15.584	
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	13.736	2.500	1.301	- 1.199	- 12.435	
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	421	0	0	0	- 421	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	10.037	9.040	7.674	- 1.366	- 2.363	
761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	273	0	0	0	- 273	
761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	167	0	0	0	- 167	
762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.810	1.810	1.800	- 10	- 10	
762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	86	0	0	0	- 86	
763100 Büromaterial	2.720	0	0	0	- 2.720	
764100 Versicherungsbeiträge	4.255	5.000	4.507	- 493	252	
764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen	419	510	631	121	212	
768100 Grundsteuer	0	1.720	736	- 984	736	
769900 Sonstige	308	0	0	0	- 308	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	56.129	45.320	19.665	- 25.655	- 36.464	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 38.745	- 9.820	2.561	12.381	41.306	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 41.075	- 33.470	- 16.849	16.621	24.226	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 1.612	0	0	0	1.612	
681420 Investitionszuwendungen Land	- 1.612	0	0	0	1.612	
F27 Summe Investitionseinnahmen	- 1.612	0	0	0	1.612	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	199.000	171.399	- 27.601	171.399	
785100 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	199.000	171.399	- 27.601	171.399	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	199.000	171.399	- 27.601	171.399	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 1.612	- 199.000	- 171.399	27.601	- 169.786	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 42.688	- 232.470	- 188.248	44.222	- 145.560	
F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	0	0	880	880	880	
699210 Kautionen	0	0	880	880	880	
F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	0	0	441	441	441	
799210 Kautionen	0	0	441	441	441	

#1 Die geplante Schlussabrechnung für die Aufschüttung des Lärmschutzwalls steht noch aus.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11430	Bauhof (einschl. Fuhrpark)	2020

Finanzrechnung 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	8.353	8.353	8.353	
642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	0	0	8.353	8.353	8.353	
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	302	0	0	0	- 302	
662700 Versicherungserstattungen	302	0	0	0	- 302	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	302	0	8.353	8.353	8.050	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	73.990	66.709	- 7.281	66.709	
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	0	56.760	52.099	- 4.661	52.099	
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	1.270	239	- 1.031	239	
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	0	3.230	3.189	- 41	3.189	
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	0	12.530	11.182	- 1.348	11.182	
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	200	0	- 200	0	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.992	5.600	6.632	1.032	- 1.360	
722100 Strom	0	1.000	- 439	- 1.439	- 439	
722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	400	398	- 2	398	
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	286	200	726	526	440	
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	1.669	0	0	0	- 1.669	
723500 Fahrzeugunterhaltung	5.245	0	1.481	1.481 #1	- 3.763	
723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	0	2.000	2.471	471	2.471	
723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	0	1.500	1.496	- 4	1.496	
723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	476	476	476	
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	793	200	23	- 177	- 770	
724700 Sonstige Verbrauchsmittel	0	300	0	- 300	0	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	301	1.380	1.461	81	1.160	
763100 Büromaterial	70	0	0	0	- 70	
763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	0	300	310	10	310	
763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	231	0	0	0	- 231	
764100 Versicherungsbeiträge	0	800	813	13	813	
768200 Kraftfahrzeugsteuer	0	280	338	58	338	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.293	80.970	74.801	- 6.169	66.508	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 7.991	- 80.970	- 66.449	14.521	- 58.458	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 0	0	0	0	0	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.000	0	0	0	- 1.000	
781500 Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	1.000	0	0	0	- 1.000	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.898	5.000	3.491	- 1.509	- 2.407	
785600 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	5.898	0	0	0	- 5.898	
785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	0	3.000	2.682	- 318	2.682	
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	2.000	809	- 1.191	809	
F32 Summe Investitionsausgaben	6.898	5.000	3.491	- 1.509	- 3.407	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 6.898	- 5.000	- 3.491	1.509	3.407	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.898	- 5.000	- 3.491	1.509	3.407	
F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	555	0	0	0	- 555	
699200 Treuhänderische Gelder	555	0	0	0	- 555	
F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	555	0	0	0	- 555	
799200 Treuhänderische Gelder	555	0	0	0	- 555	

#1 Zur Vereinheitlichung der Konten innerhalb aller Gemeinden der Verbandsgemeinde wurde das Konto Fahrzeugunterhaltung aufgegliedert in "Wartungs- und Instandsetzungskosten" und "Betriebs- und Schmierstoffe".
Ab dem Jahr 2021 wurde das Konto 723500 nicht mehr bebucht. Mehraufwand ist bei den Wartungskosten aufgrund hoher Reparaturkosten für den Heckbagger entstanden. Der Ansatz für den Kraftstoff hat ebenfalls nicht ausgereicht auf Grund höheren Verbrauchs.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
11620	Zahlungsabwicklung	2020

Finanzrechnung 11620 Zahlungsabwicklung:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
12100	Statistik und Wahlen	2020

Finanzrechnung 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148	430	0	- 430	- 148	
642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	148	430	0	- 430	- 148	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	148	430	0	- 430	- 148	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	100	0	- 100	0	
701900 Sonstige	0	100	0	- 100	0	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	0	- 300	0	
729100 Sonstige Sachleistungen	0	300	0	- 300	0	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	95	50	0	- 50	- 95	
763900 Sonstige	95	0	0	0	- 95	
764100 Versicherungsbeiträge	0	50	0	- 50	0	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	95	450	0	- 450	- 95	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53	- 20	0	20	- 53	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	53	- 20	0	20	- 53	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	53	- 20	0	20	- 53	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
27200	Bücherei	2020

Finanzrechnung 27200 Bücherei:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	150	0	0	0	- 150	
614430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	150	0	0	0	- 150	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	150	0	0	0	- 150	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	150	0	0	0	- 150	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	150	0	0	0	- 150	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	150	0	0	0	- 150	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
28100	Heimat- und Sonstige Kulturpflege	2020

Finanzrechnung 28100 Heimat- und Sonstige Kulturpflege:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	- 500
632100 <i>Benutzungsentgelte</i>	500	0	0	0	- 500
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	100	100
641100 <i>Verkaufserlöse</i>	0	0	100	100	100
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	250	500	2.070	1.570	1.820
662900 <i>Sonstige lfd. Einzahlungen</i>	250	500	2.070	1.570	1.820
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	750	500	2.170	1.670	1.420
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	939	2.250	1.078	- 1.172	139
723120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	216	0	0	0	- 216
724900 <i>sonstige Sachleistungen</i>	723	0	0	0	- 723
729101 <i>Kirmes</i>	0	1.500	798	- 702	798
729102 <i>Senioren</i>	0	150	0	- 150	0
729104 <i>Ortsverschönerung</i>	0	100	0	- 100	0
729110 <i>Veranstaltungen</i>	0	500	280	- 220	280
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300	400	0	- 400	- 300
741300 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sondervermögen</i>	50	0	0	0	- 50
741900 <i>Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche</i>	250	400	0	- 400	- 250
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	50	0	0	0	- 50
764200 <i>Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen</i>	50	0	0	0	- 50
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.289	2.650	1.078	- 1.572	- 211
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 539	- 2.150	1.092	3.242	1.631
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 1.250	- 2.150	1.092	3.242	2.342
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.250	- 2.150	1.092	3.242	2.342

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
36500	Kindertagesstätte	2020

Finanzrechnung 36500 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	354.293	370.500	384.371	13.871	30.079
	614420 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	279.812	0	0	0	- 279.812
	614430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	74.481	370.500	384.371	13.871	309.890
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.569	7.500	1.165	- 6.335	- 3.404
	632100 Benutzungsentgelte	4.569	7.500	1.165	- 6.335	#1 - 3.404
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.782	20.000	15.009	- 4.991	- 5.773
	641400 Beteiligung Essenskosten	20.782	20.000	15.009	- 4.991	#2 - 5.773
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.118	0	34.958	34.958	- 14.160
	642490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	49.118	0	34.958	34.958	- 14.160
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	238	10	0	- 10	- 238
	662700 Versicherungserstattungen	238	0	0	0	- 238
	662900 Sonstige lfd. Einzahlungen	0	10	0	- 10	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	428.999	398.010	435.504	37.494	6.505
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	435.163	429.680	436.563	6.883	1.400
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	337.552	327.010	341.332	14.322	3.780
	702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.588	7.360	1.535	- 5.825	- 53
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	25.691	26.670	27.132	462	1.441
	704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	69.333	68.640	66.565	- 2.075	- 2.768
	705200 Arbeitnehmer	238	0	0	0	- 238
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige	295	0	0	0	- 295
	709000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	466	0	0	0	- 466
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.863	80.800	59.444	- 21.356	- 29.418
	722100 Strom	0	2.900	2.930	30	2.930
	722200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	0	3.500	2.313	- 1.187	2.313
	722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	900	1.233	333	1.233
	723100 Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	5.813	5.000	4.607	- 393	- 1.206
	723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	44.915	17.000	21.275	4.275	#3 - 23.640
	723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	5.407	1.000	725	- 275	- 4.682
	724200 Essenskosten	31.582	28.000	22.507	- 5.493	- 9.075
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	0	500	251	- 249	251
	724900 sonstige Sachleistungen	1.146	0	0	0	- 1.146
	729200 Sonstige Dienstleistungen	0	22.000	3.604	- 18.396	3.604
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.794	0	0	0	- 1.794
	741430 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.794	0	0	0	- 1.794
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.745	7.500	8.453	953	- 6.292
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.915	3.400	2.803	- 597	- 7.113
	761310 Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge	0	400	406	6	406
	761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	0	300	772	472	772
	763100 Büromaterial	3.225	500	629	129	- 2.595
	763200 Fachliteratur, Gesetze, etc.	0	200	195	- 5	195
	763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	0	200	874	674	874
	764100 Versicherungsbeiträge	1.605	2.500	2.774	274	1.169
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	540.565	517.980	504.460	- 13.520	- 36.104
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 111.565	- 119.970	- 68.957	51.013	42.609
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23	Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 112.975	- 134.300	- 80.717	53.583	32.259
F27	Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	4.000	5.765	1.765	5.765
	785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	0	2.000	3.070	1.070	#4 3.070
	785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	2.000	2.695	695	2.695
F32	Summe Investitionsausgaben	0	4.000	5.765	1.765	5.765
F33	Saldo Investitionstätigkeit	0	- 4.000	- 5.765	- 1.765	- 5.765
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 112.975	- 138.300	- 86.481	51.819	26.494
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	1.615	0	0	0	- 1.615
	699200 Treuhänderische Gelder	1.615	0	0	0	- 1.615
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	1.615	0	0	0	- 1.615
	799200 Treuhänderische Gelder	1.615	0	0	0	- 1.615

#1 Einnahmen für U3 Plätze sind abhängig von der Anzahl der Kinder.

#2 Weniger Einnahmen auf Grund des Lockdown's. Den Mindereinnahmen stehen beim Ausgabekonto 724200 rund 5.500 € weniger Ausgaben gegenüber.

#3 Erhöhter Reinigungs- und Desinfektionsbedarf auf Grund von Corona-Maßnahmen.

#4 Anschaffung einer Bonbonmaschine. Kosten gedeckt durch KiTa Plus Zuschuss (6.000 € bei Konto 614430)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	2020

Finanzrechnung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.405	0	0	0	- 3.405
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.645	0	0	0	- 2.645
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13	0	0	0	- 13
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	157	0	0	0	- 157
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	578	0	0	0	- 578
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	4	0	0	0	- 4
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	9	0	0	0	- 9
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	953	500	0	- 500	- 953
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	923	500	0	- 500	- 923
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	30	0	0	0	- 30
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	36	0	0	0	- 36
764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen	36	0	0	0	- 36
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.394	500	0	- 500	- 4.394
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 4.394	- 500	0	500	4.394
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 4.394	- 500	0	500	4.394
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.394	- 500	0	500	4.394

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
42400	Sportstätten	2020

Finanzrechnung 42400 Sportstätten:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	2.234	234	2.234
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	0	2.000	2.234	234	2.234
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	260	260	0	- 260	- 260
741900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	260	260	0	- 260	- 260
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	260	2.260	2.234	- 26	1.974
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 260	- 2.260	- 2.234	26	- 1.974
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 260	- 2.260	- 2.234	26	- 1.974
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 260	- 2.260	- 2.234	26	- 1.974

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2020

Finanzrechnung 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	513	0	15	15	- 498	
631300 Gebühren Bauüberwachung	513	0	15	15	- 498	
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	35.000	0	- 35.000	0	
642900 Kostenerstattungen /- umlagen von übrigen Bereichen	0	35.000	0	- 35.000	#1	0
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	513	35.000	15	- 34.985	- 498	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215	0	0	0	- 1.215	
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	383	0	0	0	- 383	
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	832	0	0	0	- 832	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	37.000	348	- 36.652	348	
762500 Sachverständigen-, Gerichts- & ähnliche Aufwendungen	0	37.000	348	- 36.652	348	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.215	37.000	348	- 36.652	- 867	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 702	- 2.000	- 333	1.667	369	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 702	- 2.000	- 333	1.667	369	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	20.892	0	0	0	- 20.892	
788210 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - unfertige Erzeugnisse	20.892	0	0	0	- 20.892	
F32 Summe Investitionsausgaben	20.892	0	0	0	- 20.892	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 20.892	0	0	0	20.892	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 21.594	- 2.000	- 333	1.667	21.261	

#1 Kostenerstattung für die Planung Weincastell sind ausgeblieben, da die Kosten für die Planung (Kto. 762500) nicht angefallen sind.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
54100	Straßen	2020

Finanzrechnung 54100 Straßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26	1.000	1.473	473	1.447	
632250 Entgelte Straßensondernutzung	26	1.000	1.473	473	1.447	
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	425	0	0	0	- 425	
641900 Sonstige Einzahlungen	425	0	0	0	- 425	
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.175	0	0	0	- 1.175	
642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	1.175	0	0	0	- 1.175	
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	34.484	30.000	29.168	- 832	- 5.317	
662500 Konzessionsabgaben	34.484	30.000	29.168	- 832 #1	- 5.317	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	36.110	31.000	30.640	- 360	- 5.470	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	23.839	0	0	0	- 23.839	
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	18.512	0	0	0	- 18.512	
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	90	0	0	0	- 90	
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.099	0	0	0	- 1.099	
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.050	0	0	0	- 4.050	
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	28	0	0	0	- 28	
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	60	0	0	0	- 60	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.319	33.500	16.615	- 16.885	7.296	
722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	19.000	12.154	- 6.846	12.154	
723100 Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	0	0	521	521	521	
723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.973	0	0	0	- 2.973	
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	2.112	0	0	0	- 2.112	
723210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	3.964	0	0	0	- 3.964	
723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	7.500	2.003	- 5.497	2.003	
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	270	0	0	0	- 270	
729200 Sonstige Dienstleistungen	0	7.000	1.937	- 5.063	1.937	
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	18.500	0	0	0	- 18.500	
741480 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	18.500	0	0	0	- 18.500	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	222	0	0	0	- 222	
763100 Büromaterial	202	0	0	0	- 202	
764100 Versicherungsbeiträge	19	0	0	0	- 19	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	51.879	33.500	16.615	- 16.885	- 35.264	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 15.770	- 2.500	14.025	16.525	29.795	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 17.890	- 24.000	- 5.615	18.385	12.275	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	788	0	0	0	- 788	
681510 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	788	0	0	0	- 788	
F27 Summe Investitionseinnahmen	788	0	0	0	- 788	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	1.495.000	67.050	- 1.427.950	67.050	
785230 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	0	535.000	64.943	- 470.057	64.943	
785310 Infrastrukturvermögen - Erwerb von Grund und Boden	0	960.000	2.107	- 957.893	2.107	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	1.495.000	67.050	- 1.427.950	67.050	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	788	- 1.495.000	- 67.050	1.427.950	- 67.838	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 17.102	- 1.519.000	- 72.665	1.446.335	- 55.563	

#1 Die Konzessionsabgaben sind an den Gas- und Stromverbrauch der Gemeinde gebunden und unterliegen daher Schwankungen. Die Planzahlen basieren auf den Ist-Zahlen des Vorjahres.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
54110	Straßenbeleuchtung	2020

Finanzrechnung 54110 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	0	10	0	- 10	0	
662900 Sonstige lfd. Einzahlungen	0	10	0	- 10	0	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	10	0	- 10	0	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.196	19.000	54	- 18.946	- 17.142	
722000 Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	16.689	0	0	0	- 16.689	
722100 Strom	0	14.000	- 492	- 14.492	- 492	
723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	507	0	0	0	- 507	
723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	5.000	546	- 4.454	546	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.196	19.000	54	- 18.946	- 17.142	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 17.196	- 18.990	- 54	18.936	17.142	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 17.196	- 18.990	- 54	18.936	17.142	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.124	0	0	0	- 18.124	
681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	18.124	0	0	0	- 18.124	
F27 Summe Investitionseinnahmen	18.124	0	0	0	- 18.124	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	90.481	20.000	16.809	- 3.191	- 73.672	
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	326	0	0	0	- 326	
785330 Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	0	20.000	16.809	- 3.191	16.809	
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	90.155	0	0	0	- 90.155	
F32 Summe Investitionsausgaben	90.481	20.000	16.809	- 3.191	- 73.672	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 72.357	- 20.000	- 16.809	3.191	55.547	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 89.552	- 38.990	- 16.863	22.127	72.689	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
55210	Gewässerunterhaltung	2020

Finanzrechnung 55210 Gewässerunterhaltung:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	0	- 1.000	0
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	0	1.000	0	- 1.000	0
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.000	0	- 1.000	0
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	- 1.000	0	1.000	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	0	- 1.000	0	1.000	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 1.000	0	1.000	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2020

Finanzrechnung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.294	2.000	1.987	- 13	693	
632240 Entgelte Bestattungswesen	1.294	2.000	1.987	- 13	693	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.294	2.000	1.987	- 13	693	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.405	0	0	0	- 3.405	
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.645	0	0	0	- 2.645	
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13	0	0	0	- 13	
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	157	0	0	0	- 157	
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	578	0	0	0	- 578	
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	4	0	0	0	- 4	
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	9	0	0	0	- 9	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.255	7.000	3.762	- 3.238	- 492	
722100 Strom	0	1.000	- 760	- 1.760	- 760	
722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	400	225	- 175	225	
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/einrichtungen	655	4.000	3.536	- 464	2.880	
723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.445	0	0	0	- 1.445	
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/einrichtungen	1.509	0	0	0	- 1.509	
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	645	100	0	- 100	- 645	
729200 Sonstige Dienstleistungen	0	1.500	762	- 738	762	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	106	160	163	3	58	
764100 Versicherungsbeiträge	106	160	163	3	58	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.766	7.160	3.926	- 3.234	- 3.840	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 6.471	- 5.160	- 1.938	3.222	4.533	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 7.181	- 12.330	- 7.818	4.512	- 637	
F25 Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte	388	1.000	1.287	287	898	
682700 Grabnutzungsentgelte	388	1.000	1.287	287	898	
F27 Summe Investitionseinnahmen	388	1.000	1.287	287	898	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	28.500	0	- 28.500	0	
785230 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	0	28.000	0	- 28.000	0	
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	500	0	- 500	0	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	28.500	0	- 28.500	0	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	388	- 27.500	1.287	28.787	898	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.793	- 39.830	- 6.532	33.298	262	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2020

Finanzrechnung 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	346	346	346
	614420 <i>Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	0	0	346	346	346
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.129	21.800	32.486	10.686	- 1.643
	641100 <i>Verkaufserlöse</i>	33.129	20.600	31.486	10.886	- 1.643
	641200 <i>Mieten und Pachten</i>	0	1.200	0	- 1.200	#1 0
	641900 <i>Sonstige Einzahlungen</i>	1.000	0	1.000	1.000	0
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0	1.000	0	- 1.000	0
	662900 <i>Sonstige lfd. Einzahlungen</i>	0	1.000	0	- 1.000	#2 0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	34.129	22.800	32.832	10.032	- 1.297
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.316	23.460	30.213	6.753	5.897
	723100 <i>Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i>	12.579	1.300	0	- 1.300	- 12.579
	723200 <i>Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i>	2.619	0	0	0	- 2.619
	723800 <i>Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €</i>	218	0	229	229	11
	724700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	0	1.010	128	- 882	128
	724900 <i>sonstige Sachleistungen</i>	833	0	0	0	- 833
	725430 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände</i>	8.066	9.500	15.488	5.988	7.422
	729200 <i>Sonstige Dienstleistungen</i>	0	11.650	14.368	2.718	14.368
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	- 3.424	0	0	0	3.424
	741420 <i>Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land</i>	- 3.424	0	0	0	3.424
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.010	5.650	3.302	- 2.348	292
	764100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	2.986	3.000	3.184	184	198
	764200 <i>Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen</i>	24	30	0	- 30	- 24
	768100 <i>Grundsteuer</i>	0	2.620	117	- 2.503	117
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.902	29.110	33.515	4.405	9.613
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.227	- 6.310	- 683	5.627	- 10.910
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23	Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	10.227	- 6.310	534	6.844	- 9.693
F27	Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32	Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33	Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	10.227	- 6.310	534	6.844	- 9.693

#1 Änderung des Buchungsvorganges der Jagdpachteinnahmen (hier Waldanteil). Die Buchung erfolgt ab dem Rechnungsjahr zentral unter der Buchungsstelle 61200.641200

#2 Geänderte Kontierung bei der Wildschadenverhütungspauschale. Neues Konto 641900.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
55590	Wirtschaftswege	2020

Finanzrechnung 55590 Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.659	17.000	588	- 16.412	- 16.071
632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	16.659	17.000	588	- 16.412 #1	- 16.071
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.457	3.450	0	- 3.450	- 3.457
641200 Mieten und Pachten	3.457	3.450	0	- 3.450 #2	- 3.457
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.117	20.450	588	- 19.862	- 19.529
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.217	0	0	0	- 10.217
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	7.934	0	0	0	- 7.934
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	39	0	0	0	- 39
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	471	0	0	0	- 471
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.735	0	0	0	- 1.735
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	12	0	0	0	- 12
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	26	0	0	0	- 26
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.280	0	- 15.280	0
723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	15.280	0	- 15.280	0
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.217	15.280	0	- 15.280	- 10.217
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.900	5.170	588	- 4.582	- 9.312
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	9.190	0	170	170	- 9.020
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.119	0	0	0	- 2.119
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.119	0	0	0	- 2.119
F32 Summe Investitionsausgaben	2.119	0	0	0	- 2.119
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 2.119	0	0	0	2.119
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.071	0	170	170	- 6.901

#1 Neue Abrechnungsmethode der Wegebaubeiträge. Die Abrechnung der Wegebaubeiträge erfolgt anhand der IST-Auszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres. Die Abrechnungserstellung des Rechnungsjahres 2020 befindet sich zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung in Bearbeitung.

#2 Änderung des Buchungsvorganges der Jagdpachteinnahmen (hier Feldanteil). Die Buchung erfolgt ab dem Rechnungsjahr zentral unter der Buchungsstelle 61200.641200

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
57310	Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle	2020

Finanzrechnung 57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.458	0	87	87	- 4.371	
632100 Benutzungsentgelte	4.458	0	87	87	- 4.371	
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	3.365	365	3.365	
641200 Mieten und Pachten	0	3.000	3.365	365	3.365	
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	400	400	400	
662900 Sonstige lfd. Einzahlungen	0	0	400	400	400	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.458	3.000	3.852	852	- 607	
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.768	2.110	2.262	152	- 6.506	
702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	6.925	1.720	1.709	- 11	- 5.216	
702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	33	40	8	- 32	- 26	
703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	314	0	0	0	- 314	
704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.470	350	545	195	- 925	
706290 Arbeitnehmer - Sonstige	8	0	0	0	- 8	
709000 Pauschalisierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	17	0	0	0	- 17	
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.350	18.600	19.947	1.347	- 8.404	
722100 Strom	0	3.300	1.279	- 2.021	1.279	
722200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	0	4.000	4.793	793	4.793	#1
722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	0	1.100	1.157	57	1.157	
723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	8.393	2.500	6.119	3.619	- 2.274	#2
723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	16.469	7.500	6.268	- 1.232	- 10.201	
723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	3.488	200	331	131	- 3.158	
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	25	660	658	- 2	633	
762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10	10	10	0	0	
763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	0	0	501	501	501	
763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	15	0	0	0	- 15	
764100 Versicherungsbeiträge	0	650	147	- 503	147	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37.143	21.370	22.866	1.496	- 14.276	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 32.684	- 18.370	- 19.015	- 645	13.670	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	- 32.684	- 25.520	- 24.894	626	7.791	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	1.000	0	- 1.000	0	
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	1.000	0	- 1.000	0	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	1.000	0	- 1.000	0	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	- 1.000	0	1.000	0	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 32.684	- 26.520	- 24.894	1.626	7.791	

#1 Mehrkosten für Flüssiggas, da höherer Verbrauch im Rechnungsjahr

#2 Mehrkosten für Reparatur Heizungsanlage und Duschen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2020

Finanzrechnung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahrs	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.524.436	2.043.800	1.892.249	- 151.551	- 632.187	
601100 Grundsteuer A	11.863	11.500	12.826	1.326	962	
601200 Grundsteuer B	235.963	235.000	246.203	11.203	10.239	
601300 Gewerbesteuer	1.569.275	1.060.000	921.733	- 138.267	- 647.541	#1
602100 Einkommensteueranteil	476.675	486.000	455.291	- 30.709	- 21.384	#2
602200 Umsatzsteueranteil	186.450	197.000	203.039	6.039	16.589	
603300 Hundesteuer	4.434	4.300	4.761	461	327	
605210 Familienleistungsausgleich	39.776	50.000	48.396	- 1.604	8.620	#3
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	49.467	49.467	49.467	
642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	0	0	49.467	49.467	49.467	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.524.436	2.043.800	1.941.716	- 102.084	- 582.720	
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.774.115	2.053.800	2.061.771	7.971	287.657	
743100 Gewerbesteuerumlage	282.801	97.600	97.801	201	- 184.999	
744120 Finanzausgleichsumlage	74.164	131.600	139.490	7.890	65.326	#4
744210 Kreisumlage	792.929	1.058.700	1.058.649	- 51	265.720	
744230 Verbandsgemeindeumlage	624.221	765.900	765.831	- 69	141.610	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.774.115	2.053.800	2.061.771	7.971	287.657	
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	750.321	- 10.000	- 120.056	- 110.056	- 870.377	
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	35	0	0	0	- 35	
672000 Stundungszinsen	35	0	0	0	- 35	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	35	0	0	0	- 35	
F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	750.356	- 10.000	- 120.056	- 110.056	- 870.412	
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	750.356	- 10.000	- 120.056	- 110.056	- 870.412	

#1(Negative) Nachveranlagungen durch das Finanzamt.

#2 Corona-bedingt kam es 2020 durch den Lockdown zu einem massiven Einnahmerückgang.

#3 Das prognostizierte Wachstum der Steuerschätzungen wurde unterschritten.

#4 Einnahmeabhängige Ausgabe. Mehreinnahmen führen zu Mehrausgaben.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2020

Finanzrechnung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.406	2.406	2.406
	614430 <i>Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden</i>	0	0	2.406	2.406	2.406
	618430 <i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.228	0	0	0	- 5.228
	636500 <i>Jagdrecht</i>	5.228	0	0	0	- 5.228
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5.278	5.278	5.278
	641200 <i>Mieten und Pachten</i>	0	0	5.278	5.278	5.278
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.228	0	7.684	7.684	2.456
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.705	0	523	523	- 4.182
	725430 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände</i>	0	0	523	523	523
	725900 <i>Kostenerstattungen - an übrige Bereiche</i>	4.705	0	0	0	- 4.705
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	523	0	0	0	- 523
	741480 <i>Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	523	0	0	0	- 523
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.228	0	523	523	- 4.705
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	7.161	7.161	7.161
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.889	2.050	2.219	169	- 5.670
	671430 <i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	43	40	0	- 40	- 43
	674000 <i>Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen</i>	3	0	0	0	- 3
	679200 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	7.842	2.000	2.217	217	- 5.625
	679900 <i>Sonstige Zinsen & Erträge</i>	0	10	2	- 8	2
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.207	2.920	19.205	16.285	16.997
	774300 <i>an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0	2.438	2.438	2.438
	775120 <i>an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen</i>	328	220	215	- 5	- 112
	775140 <i>an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken</i>	1.023	650	643	- 7	- 380
	779100 <i>Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	856	2.050	15.908	13.858	15.052
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.681	- 870	- 16.986	- 16.116	- 22.667
F23	Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	5.681	- 2.870	- 14.504	- 11.634	- 20.185
F27	Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0
F32	Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0
F33	Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.681	- 2.870	- 14.504	- 11.634	- 20.185
F36	Tilgung von Investitionskrediten	14.995	7.450	7.441	- 9	- 7.554
	792510 <i>Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)</i>	14.995	0	0	0	- 14.995
	792511 <i>vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr</i>	0	7.450	7.441	- 9	7.441
F38a	Entnahme liquide Mittel	0	0	562.431	562.431	562.431
	695295 <i>Entnahme liq. Mittel</i>	0	0	562.431	562.431	562.431
F38b	Zuführung liquide Mittel	402.214	0	0	0	- 402.214
	796440 <i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	402.214	0	0	0	- 402.214
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	10.840	0	0	0	- 10.840
	699300 <i>Ungeklärte Zahlungseingänge</i>	10.840	0	0	0	- 10.840
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)	10.840	0	440	440	- 10.400
	799300 <i>Ungeklärte Zahlungseingänge</i>	10.840	0	0	0	- 10.840
	799900 <i>Sonstige</i>	0	0	440	440	440

#1 Anteil an Negativzinsen auf Guthaben, welche nicht geplant waren.

#2 Erstattungsinsen aus Erstattungen der Gewerbesteuer durch Nachveranlagungen durch das Finanzamt.

I.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die **Ergebnisrechnung** mindestens ausgeglichen (ER E23) ist,
2. in der **Finanzrechnung** der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (FR F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, und
3. in der **Bilanz** kein negatives Eigenkapital (= nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) ausgewiesen ist.

(Die Voraussetzungen des formellen Haushaltsausgleichs sind nicht identisch mit dem tatsächlichen IST-Ergebnis.)

Die **Ergebnisrechnung (ER)** schließt mit einem Jahresüberschuss (ER E23) i.H.v. 121.303,66 €. **Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnisrechnung erreicht.**

In der **Finanzrechnung (FR)** übersteigen die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen die Einzahlungen um 291.762,36 € (FR F23). Die planmäßige Tilgung (FR F37) i.H.v. 7.440,59 € kann durch den Saldo nicht gedeckt werden.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Finanzrechnung nicht erreicht.

Die **Bilanz** weist ein positives Eigenkapital (P.1) in Höhe von 4.972.051,11 € aus.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Bilanz erreicht.

Der Haushaltsausgleich wurde damit nicht erreicht.

Abschließend nochmals eine Zusammenfassung der Jahresrechnung:

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 121.303,66 € ab.

Das Eigenkapital steigt von 3.386.966,53 € auf 3.508.270,19 €.

Das Bilanzvermögen sinkt um 497.676,17 € von 6.225.931,86 € auf 5.728.255,69 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem IST-Fehlbetrag in Höhe von 554.989,66 €, der zuzüglich der ordentlichen Tilgung der bestehenden Investitionskredite (F36 = 7.440,59 €) den liquiden Mitteln entnommen wird. Die liquiden Mittel sinken von 1.269.563,01 € auf 707.132,50 €.

J. Verlauf / Analyse der Haushaltswirtschaft & der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

Haushaltskennzahlen der Jahresrechnung

Um die Bewertung der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres sowie der Finanzlage der Ortsgemeinde zu ermöglichen und damit eine Grundlage für den interkommunalen Vergleich zu schaffen, werden Haushaltskennzahlen (Finanzdaten/Strukturdaten) in den Rechenschaftsbericht aufgenommen. Eine Analyse der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen der Jahresrechnung führt zu nachstehenden Kennzahlen.

(Erläuterung: ER = Ergebnisrechnung / FR = Finanzrechnung
BA = Bilanz Aktiva / BP = Bilanz Passiva)

Ergebnisrechnung

Steuerquote

Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an der Summe der laufenden Erträge
(Verhältnis ER Nr. 1 zu ER Nr. 8)

Plan	Ist
2.043.800,00 / 3.216.800,00	1.866.061,95 / 3.081.595,45
63,54	60,56

Leistungsentgeltquote

Anteil der Leistungsentgelte und Kostenerstattungen an der Summe der laufenden Erträge
(Verhältnis ER Nr. 4-6 zu ER Nr. 8)

Plan	Ist
170.110,00 / 3.216.800,00	210.016,67 / 3.081.595,45
5,29	6,82

Personalintensität 1

Anteil der Personalaufwendungen an der Summe der laufenden Aufwendungen
(Verhältnis ER Nr. 9 zu ER Nr. 15)

Plan	Ist
529.100,00 / 3.060.410,00	527.887,81 / 2.942.976,93
17,29	17,94

Personalintensität 2

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit durch die Personalaufwendungen aufgezehrt werden

(Verhältnis ER Nr. 9 zu ER Nr. 8)

Plan	Ist
529.100,00 / 3.216.800,00	527.887,81 / 3.081.595,45
16,45	17,13

Personalaufwand je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

Plan	Ist
529.100,00 / 826	527.887,81 / 826
640,56	639,09

Sach- und Dienstleistungsintensität

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an der Summe der laufenden Aufwendungen
(Verhältnis ER Nr. 10 zu ER Nr. 15)

Plan	Ist
242.770,00 / 3.060.410,00	152.266,33 / 2.942.976,93
7,93	5,17

Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

Plan	Ist
242.770,00 / 826	152.266,33 / 826
293,91	184,34

Abschreibungsintensität

Anteil der Abschreibungen an der Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Verhältnis ER Nr. 11 zu ER Nr. 15)

Plan	Ist
169.740,00 / 3.060.410,00	175.601,10 / 2.942.976,93
5,55	5,97

Zinslastquote

Belastungen aus Finanzaufwendungen (insb. Kreditzinsen) im Verhältnis zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit
(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 15)

Plan	Ist
2.050,00 / 3.060.410,00	1.889,68 / 2.942.976,93
0,07	0,06

Zinsdeckungsquote

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden
(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 8)

Plan	Ist
2.050,00 / 3.216.800,00	1.889,68 / 3.081.595,45
0,06	0,06

Ergebnisquote laufende Verwaltungstätigkeit

Anteil des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit am Jahresergebnis
(Verhältnis ER Nr. 16 zu ER Nr. 23)

Plan	Ist
156.390,00 / 155.520,00	138.618,52 / 121.303,66
100,56	114,27

Finanzergebnisquote

Hinweis auf die Finanzpolitik der Kommune, da das Finanzergebnis diejenigen Erfolgsbestandteile darstellt, die aus Finanzanlagen und Kreditaufnahmen resultieren
(Verhältnis ER Nr. 19 zu ER Nr. 23)

Plan	Ist
19.204,54 / 155.520,00	-17.314,86 / 121.303,66
12,35	-14,27

Finanzrechnung

Investitionsquote

Anteil der Investitionen an den Gesamtauszahlungen

(Verhältnis FR Nr. 32 zur Summe aus ER Nr. 15, Nr. 18, Nr. 32, Nr. 36 und Nr. 39)

Plan	Ist
1.753.000,00 / 4.652.670,00	264.513,87 / 3.053.501,37
37,68	8,66

Eigenfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus eigenen Finanzmitteln einschl. Beiträgen u.ä. Entgelten

(Verhältnis der Differenz aus FR Nr. 32 und Nr. 24 zu FR Nr. 32)

Plan	Ist
1.753.000,00 / 1.753.000,00	264.513,87 / 264.513,87
100,00	100,00

Kreditfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionskrediten

(Verhältnis FR Nr. 35 zu FR Nr. 32)

Plan	Ist
0,00 / 1.753.000,00	0,00 / 264.513,87
0,00	0,00

Zuwendungsfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionszuwendungen

(Verhältnis FR Nr. 24 zu FR Nr. 32)

Plan	Ist
0,00 / 1.753.000,00	0,00 / 264.513,87
0,00	0,00

Nettoneuverschuldung

Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten

(Differenz neue Kredite aus FR Nr. 35 und ordentliche Tilgung aus FR Nr. 36)

Plan	Ist
0,00 / 7.450,00	0,00 / 7.440,59
-7.450,00	-7.440,59

Bilanz**Verschuldung je Einwohner**

basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres, erfasst werden sowohl Investitionskredite als auch Liquiditätskredite

Ist
17.053,83 / 826
20,65

Eigenkapitalquote

Anteil des Eigenkapitals am bilanzierten Gesamtkapital
(Verhältnis BP Nr. 1 zu Bilanzsumme)

Ist
3.508.270,19 / 5.728.255,69
61,24

Anlagendeckungsgrad

Anteil der Finanzierung des Anlagevermögens durch das Eigenkapital
(Verhältnis BP Nr. 1 zu BA Nr. 1)

Ist
3.508.270,19 / 4.970.497,32
70,58

K. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

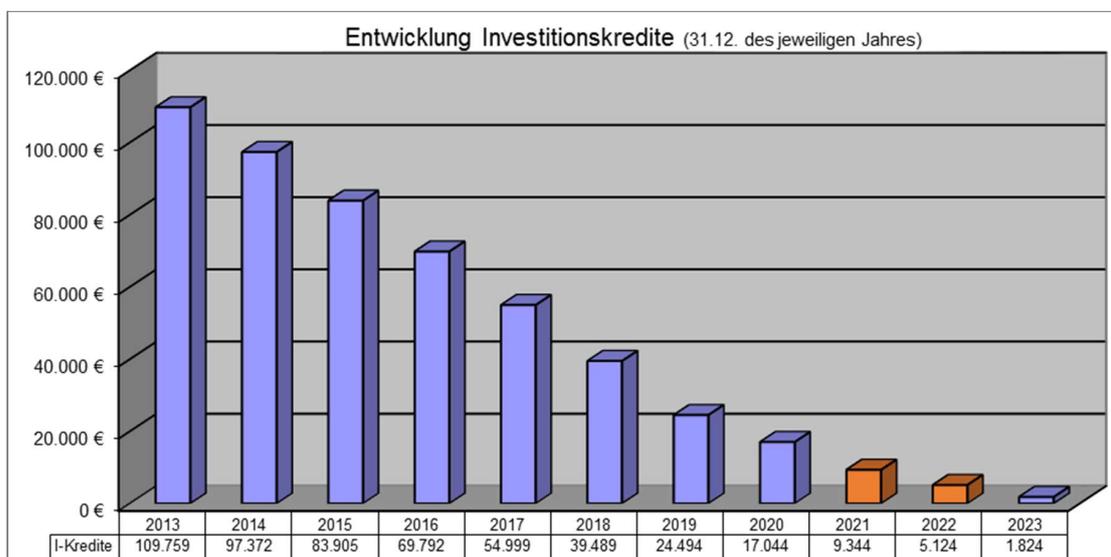
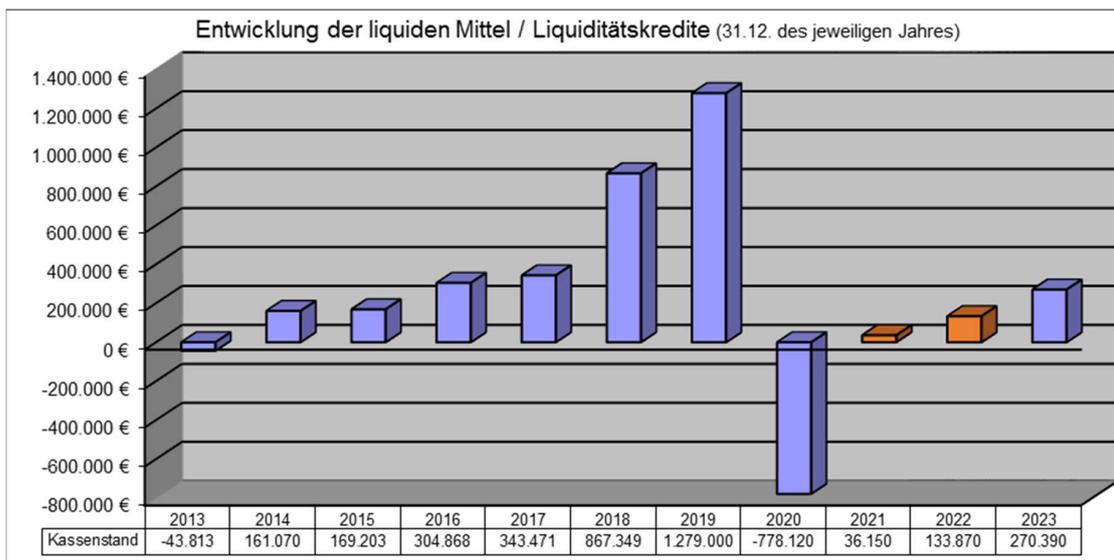
Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

L. Chancen und Risiken / Finanzielle Entwicklung der Gemeinde

Der Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht genehmigt. Ein Vergleich mit dem Vorjaheresergebnis erfolgte im Anhang bei der jeweiligen Bilanzposition. Besondere Risiken oder Chancen bestehen nicht. Die voraussichtliche finanzielle Entwicklung der Gemeinde (Grundlage laufende Haushaltsplanung & aktuelle Jahresrechnung) kann den folgenden Aufstellungen entnommen werden.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapital (Ergebnisrechnung)			
Jahr		Jahresergebnis in €	Eigenkapital in €
Rechnungsjahr	2016	91.702,16	2.830.746,79
Rechnungsjahr	2017	94.179,48	2.924.926,27
Rechnungsjahr	2018	241.493,45	3.166.419,72
Rechnungsjahr (213.946,81 € zzgl. Bilanzkorrektur 6.600,00 €)	2019	220.546,81	3.386.966,53
Rechnungsjahr	2020	121.303,66	3.508.270,19
<i>Zwischensumme Jahresergebnisse</i>		<i>769.225,56</i>	
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2021	55.160,00	3.563.430,19
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2022	-489.590,00	3.073.840,19
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2023	79.890,00	3.153.730,19
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	90.920,00	3.244.650,19
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2025	102.580,00	3.673.899,68
Summe Jahresergebnisse		608.185,56	

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung)				
Jahr		Saldo ordentliche & außerordentl. Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= freie Finanz- spitze
Rechnungsjahr	2017	59.628,02	-12.733,61	46.894,41
Rechnungsjahr	2018	551.787,89	-17.569,66	534.218,23
Rechnungsjahr	2019	519.910,26	-14.994,53	504.915,73
Rechnungsjahr	2020	-291.762,36	-7.440,59	-299.202,95
Zwischensumme				786.825,42
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2021	127.970,00	-7.700,00	120.270,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2022	-404.860,00	-4.220,00	-409.080,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2023	158.330,00	-3.300,00	155.030,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	166.070,00	-1.860,00	164.210,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2025	172.190,00	0,00	172.190,00
Summe				989.445,42



III.2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch. / Umglied. in 2020	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2019	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Anlagevermögen	8.818.312,31	264.925,87	412,00	0,00	9.082.826,18	3.936.727,76	0,00	175.601,10	0,00	0,00	4.112.328,86	4.970.497,32	4.881.584,55	1,93	54,72	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	415.104,24	0,00	0,00	0,00	415.104,24	192.520,24	0,00	14.265,00	0,00	0,00	206.785,24	208.319,00	222.584,00	3,44	50,18	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	1.953,00	0,00	196,00	0,00	0,00	2.149,00	751,00	947,00	6,76	25,90	0,00
	012000 Immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	1.953,00	0,00	196,00	0,00	0,00	2.149,00	751,00	947,00	6,76	25,90	0,00
Summe 1.1.2.		2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	1.953,00	0,00	196,00	0,00	0,00	2.149,00	751,00	947,00	6,76	25,90	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	412.204,24	0,00	0,00	0,00	412.204,24	190.567,24	0,00	14.069,00	0,00	0,00	204.636,24	207.568,00	221.637,00	3,41	50,36	0,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	412.204,24	0,00	0,00	0,00	412.204,24	190.567,24	0,00	14.069,00	0,00	0,00	204.636,24	207.568,00	221.637,00	3,41	50,36	0,00
Summe 1.1.3.		412.204,24	0,00	0,00	0,00	412.204,24	190.567,24	0,00	14.069,00	0,00	0,00	204.636,24	207.568,00	221.637,00	3,41	50,36	0,00
Summe 1.1.		415.104,24	0,00	0,00	0,00	415.104,24	192.520,24	0,00	14.265,00	0,00	0,00	206.785,24	208.319,00	222.584,00	3,44	50,18	0,00
1.2.	Sachanlagen	8.403.078,07	264.925,87	412,00	0,00	8.667.591,94	3.744.207,52	0,00	161.336,10	0,00	0,00	3.905.543,62	4.762.048,32	4.658.870,55	1,86	54,94	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	1.188.612,68	0,00	0,00	0,00	1.188.612,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.188.612,68	1.188.612,68	0,00	100,00	0,00	0,00
	021100 Mischwald	141.188,16	0,00	0,00	0,00	141.188,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.188,16	141.188,16	0,00	100,00	0,00	0,00
	021200 Laubwald	173.704,80	0,00	0,00	0,00	173.704,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.704,80	173.704,80	0,00	100,00	0,00	0,00
	021300 Nadelwald	9.148,00	0,00	0,00	0,00	9.148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.148,00	9.148,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	021400 Gehölz	864.571,72	0,00	0,00	0,00	864.571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864.571,72	864.571,72	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.1.		1.188.612,68	0,00	0,00	0,00	1.188.612,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.188.612,68	1.188.612,68	0,00	100,00	0,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	469.469,31	171.810,52	412,00	0,00	640.867,83	154.517,79	0,00	3.238,00	0,00	0,00	157.755,79	483.112,04	314.951,52	0,51	75,38	0,00
	022100 Friedhof	91.177,71	0,00	0,00	0,00	91.177,71	68.413,83	0,00	552,00	0,00	0,00	68.965,83	22.211,88	22.763,88	0,61	24,36	0,00
	022400 Sportflächen	48.183,58	0,00	0,00	0,00	48.183,58	26.620,74	0,00	2.686,00	0,00	0,00	29.306,74	18.876,84	21.562,84	5,57	39,18	0,00
	022500 Kinderspielplätze	59.485,22	0,00	0,00	0,00	59.485,22	59.483,22	0,00	0,00	0,00	0,00	59.483,22	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	022900 Sonstige	115.087,12	0,00	0,00	0,00	115.087,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.087,12	115.087,12	0,00	100,00	0,00	0,00
	023100 Ackerland	118.961,25	0,00	0,00	0,00	118.961,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.961,25	118.961,25	0,00	100,00	0,00	0,00
	023200 Brachland	491,37	0,00	0,00	0,00	491,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491,37	491,37	0,00	100,00	0,00	0,00
	023700 Landwirtschaftliche Weingärten	80,73	0,00	0,00	0,00	80,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,73	80,73	0,00	100,00	0,00	0,00
	023900 Sonstige	1.314,04	0,00	0,00	0,00	1.314,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,04	1.314,04	0,00	100,00	0,00	0,00
	024200 Lärmschutz	34.688,29	0,00	0,00	0,00	34.688,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.688,29	34.688,29	0,00	100,00	0,00	0,00
	029600 Bauland	0,00	171.810,52	412,00	0,00	171.398,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.398,52	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.2.		469.469,31	171.810,52	412,00	0,00	640.867,83	154.517,79	0,00	3.238,00	0,00	0,00	157.755,79	483.112,04	314.951,52	0,51	75,38	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.346.068,33	0,00	0,00	0,00	1.346.068,33	464.190,47	0,00	22.647,00	0,00	0,00	486.837,47	859.230,86	881.877,86	1,68	63,83	0,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	834.019,58	0,00	0,00	0,00	834.019,58	291.555,30	0,00	11.339,00	0,00	0,00	302.894,30	531.125,28	542.464,28	1,36	63,68	0,00
	039210 Friedhofsgebäude / Leichenhallen	43.461,09	0,00	0,00	0,00	43.461,09	26.012,09	0,00	601,00	0,00	0,00	26.613,09	16.848,00	17.449,00	1,38	38,77	0,00
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	17.598,66	0,00	0,00	0,00	17.598,66	13.278,66	0,00	609,00	0,00	0,00	13.887,66	3.711,00	4.320,00	3,46	21,09	0,00
	039800 Bauhof	147.948,94	0,00	0,00	0,00	147.948,94	46.951,61	0,00	5.152,00	0,00	0,00	52.103,61	95.845,33	100.997,33	3,48	64,78	0,00
	039900 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	684,25	0,00	0,00	0,00	684,25	396,25	0,00	35,00	0,00	0,00	431,25	253,00	288,00	5,12	36,97	0,00
	039980 Sonstige Gebäude, Bauten - Volksfestplätze	62.445,80	0,00	0,00	0,00	62.445,80	14.601,80	0,00	1.573,00	0,00	0,00	16.174,80	46.271,00	47.844,00	2,52	74,10	0,00
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	239.910,01	0,00	0,00	0,00	239.910,01	71.394,76	0,00	3.338,00	0,00	0,00	74.732,76	165.177,25	168.515,25	1,39	68,85	0,00
Summe 1.2.3.		1.346.068,33	0,00	0,00	0,00	1.346.068,33	464.190,47	0,00	22.647,00	0,00	0,00	486.837,47	859.230,86	881.877,86	1,68	63,83	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.739.311,00	83.859,52	0,00	0,00	4.823.170,52	2.892.453,99	0,00	105.413,24	0,00	0,00	2.997.867,23	1.825.303,29	1.846.857,01	2,19	37,84	0,00

Betragsangaben in EUR

108 Ortsgemeinde Waldlaubersheim

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch. / Umglied. in 2020	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2019	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
041200	Brücken	75.846,05	0,00	0,00	0,00	75.846,05	44.066,05	0,00	1.167,00	0,00	0,00	45.233,05	30.613,00	31.780,00	1,54	40,36	0,00
047320	Abwassersammlungsanlagen - Regenbauwerke	1.933,87	0,00	0,00	0,00	1.933,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,87	1.933,87	0,00	100,00	0,00
048100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	337.305,69	0,00	0,00	0,00	337.305,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.305,69	337.305,69	0,00	100,00	0,00
048240	Straßen - Gemeindestraßen	2.662.432,52	67.050,17	0,00	0,00	2.729.482,69	1.700.910,52	0,00	65.447,00	0,00	0,00	1.766.357,52	963.125,17	961.522,00	2,40	35,29	0,00
048250	Straßen - Gehwege	336.931,56	0,00	0,00	0,00	336.931,56	287.355,56	0,00	4.634,00	0,00	0,00	291.989,56	44.942,00	49.576,00	1,38	13,34	0,00
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	4.555,74	0,00	0,00	0,00	4.555,74	4.310,74	0,00	27,00	0,00	0,00	4.337,74	218,00	245,00	0,59	4,79	0,00
048310	Wege - Fußwege	153,59	0,00	0,00	0,00	153,59	75,59	0,00	2,00	0,00	0,00	77,59	76,00	78,00	1,30	49,48	0,00
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	881.646,18	0,00	0,00	0,00	881.646,18	512.845,73	0,00	22.076,00	0,00	0,00	534.921,73	346.724,45	368.800,45	2,50	39,33	0,00
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	93.849,30	0,00	0,00	0,00	93.849,30	75.835,30	0,00	1.501,00	0,00	0,00	77.336,30	16.513,00	18.014,00	1,60	17,60	0,00
048400	Plätze	18.929,67	0,00	0,00	0,00	18.929,67	4.360,67	0,00	543,00	0,00	0,00	4.903,67	14.026,00	14.569,00	2,87	74,10	0,00
048420	Plätze - Dorfplätze	115.865,32	0,00	0,00	0,00	115.865,32	96.280,32	0,00	3.133,00	0,00	0,00	99.413,32	16.452,00	19.585,00	2,70	14,20	0,00
048700	Straßenbeleuchtung	180.477,79	0,00	0,00	0,00	180.477,79	156.328,79	0,00	5.984,00	0,00	0,00	162.312,79	18.165,00	24.149,00	3,32	10,06	0,00
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	0,00	16.809,35	0,00	0,00	16.809,35	0,00	0,00	480,24	0,00	0,00	480,24	16.329,11	0,00	2,86	97,14	0,00
049100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.561,00	0,00	0,00	0,00	11.561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.561,00	11.561,00	0,00	100,00	0,00
049400	Sonstige Verkehrsanlagen (z.B. Seilbahn, Luftfahrt)	1.409,84	0,00	0,00	0,00	1.409,84	1.348,84	0,00	11,00	0,00	0,00	1.359,84	50,00	61,00	0,78	3,55	0,00
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	2.264,22	0,00	0,00	0,00	2.264,22	506,22	0,00	76,00	0,00	0,00	582,22	1.682,00	1.758,00	3,36	74,29	0,00
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	14.148,66	0,00	0,00	0,00	14.148,66	8.229,66	0,00	332,00	0,00	0,00	8.561,66	5.587,00	5.919,00	2,35	39,49	0,00
Summe 1.2.4.		4.739.311,00	83.859,52	0,00	0,00	4.823.170,52	2.892.453,99	0,00	105.413,24	0,00	0,00	2.997.867,23	1.825.303,29	1.846.857,01	2,19	37,84	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	339.531,56	0,00	0,00	0,00	339.531,56	120.188,56	0,00	13.826,00	0,00	0,00	134.014,56	205.517,00	219.343,00	4,07	60,53	0,00
052100	Kindertagesstätten	337.531,19	0,00	0,00	0,00	337.531,19	119.323,19	0,00	13.619,00	0,00	0,00	132.942,19	204.589,00	218.208,00	4,03	60,61	0,00
056900	Sonstige Gartenanlagen	2.000,37	0,00	0,00	0,00	2.000,37	865,37	0,00	207,00	0,00	0,00	1.072,37	928,00	1.135,00	10,35	46,39	0,00
Summe 1.2.5.		339.531,56	0,00	0,00	0,00	339.531,56	120.188,56	0,00	13.826,00	0,00	0,00	134.014,56	205.517,00	219.343,00	4,07	60,53	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.668,94	0,00	0,00	0,00	2.668,94	716,94	0,00	34,00	0,00	0,00	750,94	1.918,00	1.952,00	1,27	71,86	0,00
065200	Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	2.668,94	0,00	0,00	0,00	2.668,94	716,94	0,00	34,00	0,00	0,00	750,94	1.918,00	1.952,00	1,27	71,86	0,00
Summe 1.2.6.		2.668,94	0,00	0,00	0,00	2.668,94	716,94	0,00	34,00	0,00	0,00	750,94	1.918,00	1.952,00	1,27	71,86	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	58.448,19	0,00	0,00	0,00	58.448,19	22.735,95	0,00	5.109,28	0,00	0,00	27.845,23	30.602,96	35.712,24	8,74	52,36	0,00
071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	12.428,01	0,00	0,00	0,00	12.428,01	7.134,01	0,00	1.218,00	0,00	0,00	8.352,01	4.076,00	5.294,00	9,80	32,80	0,00
071830	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	924,67	0,00	0,00	0,00	924,67	922,67	0,00	0,00	0,00	0,00	922,67	2,00	2,00	0,00	0,22	0,00
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	788,00	0,00	210,00	0,00	0,00	998,00	1.102,00	1.312,00	10,00	52,48	0,00
071900	Sonstige Fahrzeuge	41.857,21	0,00	0,00	0,00	41.857,21	12.754,97	0,00	3.681,28	0,00	0,00	16.436,25	25.420,96	29.102,24	8,79	60,73	0,00
072900	Sonstige	1.138,30	0,00	0,00	0,00	1.138,30	1.136,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136,30	2,00	2,00	0,00	0,18	0,00
Summe 1.2.7.		58.448,19	0,00	0,00	0,00	58.448,19	22.735,95	0,00	5.109,28	0,00	0,00	27.845,23	30.602,96	35.712,24	8,74	52,36	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.043,82	9.255,83	0,00	0,00	121.299,65	89.403,82	0,00	11.068,58	0,00	0,00	100.472,40	20.827,25	22.640,00	9,12	17,17	0,00
082100	Betriebsausstattung	16.136,07	2.682,24	0,00	0,00	18.818,31	8.034,07	0,00	1.350,10	0,00	0,00	9.384,17	9.434,14	8.102,00	7,17	50,13	0,00
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	3.150,00	0,00	0,00	0,00	3.150,00	1.591,00	0,00	315,00	0,00	0,00	1.906,00	1.244,00	1.559,00	10,00	39,49	0,00
082200	Geschäftsausstattung	3.585,11	3.069,89	0,00	0,00	6.655,00	2.299,11	0,00	452,78	0,00	0,00	2.751,89	3.903,11	1.286,00	6,80	58,65	0,00
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	3.193,23	0,00	0,00	0,00	3.193,23	2.635,23	0,00	69,00	0,00	0,00	2.704,23	489,00	558,00	2,16	15,31	0,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	3.503,70	0,00	0,00	3.503,70	0,00	0,00	3.503,70	0,00	0,00	3.503,70	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.979,41	0,00	0,00	0,00	85.979,41	74.844,41	0,00	5.378,00	0,00	0,00	80.222,41	5.757,00	11.135,00	6,25	6,70	0,00

Betragsangaben in EUR

108 Ortsgemeinde Waldlaubersheim

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch. / Umglied. in 2020	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2019	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Summe 1.2.8.		112.043,82	9.255,83	0,00	0,00	121.299,65	89.403,82	0,00	11.068,58	0,00	0,00	100.472,40	20.827,25	22.640,00	9,12	17,17	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	146.924,24	0,00	0,00	0,00	146.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.924,24	146.924,24	0,00	100,00	0,00
096000	Anlagen im Bau	146.924,24	0,00	0,00	0,00	146.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.924,24	146.924,24	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		146.924,24	0,00	0,00	0,00	146.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.924,24	146.924,24	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		8.403.078,07	264.925,87	412,00	0,00	8.667.591,94	3.744.207,52	0,00	161.336,10	0,00	0,00	3.905.543,62	4.762.048,32	4.658.870,55	1,86	54,94	0,00
1.3.	Finanzanlagen	130,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	100,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	100,00	0,00
111900	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.3.		0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
135100	Ausleihungen an Kreditinstitute / an inländische Kreditinstitute	130,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
Summe 1.3.8.		130,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
Summe 1.3.		130,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen		8.818.312,31	264.925,87	412,00	0,00	9.082.826,18	3.936.727,76	0,00	175.601,10	0,00	0,00	4.112.328,86	4.970.497,32	4.881.584,55	1,93	54,72	0,00
2.	Umlaufvermögen	28.970,20	0,00	0,00	0,00	28.970,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.970,20	28.970,20	0,00	100,00	0,00
2.1.	Vorräte	28.970,20	0,00	0,00	0,00	28.970,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.970,20	28.970,20	0,00	100,00	0,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.600,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	100,00	0,00
141300	Betriebsstoffe	6.600,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	100,00	0,00
Summe 2.1.1.		6.600,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	100,00	0,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	22.370,20	0,00	0,00	0,00	22.370,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.370,20	22.370,20	0,00	100,00	0,00
142100	Unfertige Erzeugnisse	22.370,20	0,00	0,00	0,00	22.370,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.370,20	22.370,20	0,00	100,00	0,00
Summe 2.1.2.		22.370,20	0,00	0,00	0,00	22.370,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.370,20	22.370,20	0,00	100,00	0,00
Summe 2.1.		28.970,20	0,00	0,00	0,00	28.970,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.970,20	28.970,20	0,00	100,00	0,00
Summe Umlaufvermögen		28.970,20	0,00	0,00	0,00	28.970,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.970,20	28.970,20	0,00	100,00	0,00

KIS-KRW | 27.10.2022 _ 11:38:46 | 3/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020 - Summen je Konto-Nr.

Filterangabe(n): Keine

KIS-KRW / KIS-Maßstabauswertung

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020 - Summen je Konto-Nr. | L0001 | V0001 | B001 | B02 | B03 | B04 | B05 | B06 | B07 | B08 | B09 | B10 | B11 | B12 | B13 | B14 | B15 | B16 | B17 | B18 | B19 | B20 | B21 | B22 | B23 | B24 | B25 | B26 | B27 | B28 | B29 | B30 | B31 | B32 | B33 | B34 | B35 | B36 | B37 | B38 | B39 | B40 | B41 | B42 | B43 | B44 | B45 | B46 | B47 | B48 | B49 | B50 | B51 | B52 | B53 | B54 | B55 | B56 | B57 | B58 | B59 | B60 | B61 | B62 | B63 | B64 | B65 | B66 | B67 | B68 | B69 | B70 | B71 | B72 | B73 | B74 | B75 | B76 | B77 | B78 | B79 | B80 | B81 | B82 | B83 | B84 | B85 | B86 | B87 | B88 | B89 | B90 | B91 | B92 | B93 | B94 | B95 | B96 | B97 | B98 | B99 | B100 | B101 | B102 | B103 | B104 | B105 | B106 | B107 | B108 | B109 | B110 | B111 | B112 | B113 | B114 | B115 | B116 | B117 | B118 | B119 | B120 | B121 | B122 | B123 | B124 | B125 | B126 | B127 | B128 | B129 | B130 | B131 | B132 | B133 | B134 | B135 | B136 | B137 | B138 | B139 | B140 | B141 | B142 | B143 | B144 | B145 | B146 | B147 | B148 | B149 | B150 | B151 | B152 | B153 | B154 | B155 | B156 | B157 | B158 | B159 | B160 | B161 | B162 | B163 | B164 | B165 | B166 | B167 | B168 | B169 | B170 | B171 | B172 | B173 | B174 | B175 | B176 | B177 | B178 | B179 | B180 | B181 | B182 | B183 | B184 | B185 | B186 | B187 | B188 | B189 | B190 | B191 | B192 | B193 | B194 | B195 | B196 | B197 | B198 | B199 | B200 | B201 | B202 | B203 | B204 | B205 | B206 | B207 | B208 | B209 | B210 | B211 | B212 | B213 | B214 | B215 | B216 | B217 | B218 | B219 | B220 | B221 | B222 | B223 | B224 | B225 | B226 | B227 | B228 | B229 | B230 | B231 | B232 | B233 | B234 | B235 | B236 | B237 | B238 | B239 | B240 | B241 | B242 | B243 | B244 | B245 | B246 | B247 | B248 | B249 | B250 | B251 | B252 | B253 | B254 | B255 | B256 | B257 | B258 | B259 | B260 | B261 | B262 | B263 | B264 | B265 | B266 | B267 | B268 | B269 | B270 | B271 | B272 | B273 | B274 | B275 | B276 | B277 | B278 | B279 | B280 | B281 | B282 | B283 | B284 | B285 | B286 | B287 | B288 | B289 | B290 | B291 | B292 | B293 | B294 | B295 | B296 | B297 | B298 | B299 | B300 | B301 | B302 | B303 | B304 | B305 | B306 | B307 | B308 | B309 | B310 | B311 | B312 | B313 | B314 | B315 | B316 | B317 | B318 | B319 | B320 | B321 | B322 | B323 | B324 | B325 | B326 | B327 | B328 | B329 | B330 | B331 | B332 | B333 | B334 | B335 | B336 | B337 | B338 | B339 | B340 | B341 | B342 | B343 | B344 | B345 | B346 | B347 | B348 | B349 | B350 | B351 | B352 | B353 | B354 | B355 | B356 | B357 | B358 | B359 | B360 | B361 | B362 | B363 | B364 | B365 | B366 | B367 | B368 | B369 | B370 | B371 | B372 | B373 | B374 | B375 | B376 | B377 | B378 | B379 | B380 | B381 | B382 | B383 | B384 | B385 | B386 | B387 | B388 | B389 | B390 | B391 | B392 | B393 | B394 | B395 | B396 | B397 | B398 | B399 | B400 | B401 | B402 | B403 | B404 | B405 | B406 | B407 | B408 | B409 | B410 | B411 | B412 | B413 | B414 | B415 | B416 | B417 | B418 | B419 | B420 | B421 | B422 | B423 | B424 | B425 | B426 | B427 | B428 | B429 | B430 | B431 | B432 | B433 | B434 | B435 | B436 | B437 | B438 | B439 | B440 | B441 | B442 | B443 | B444 | B445 | B446 | B447 | B448 | B449 | B450 | B451 | B452 | B453 | B454 | B455 | B456 | B457 | B458 | B459 | B460 | B461 | B462 | B463 | B464 | B465 | B466 | B467 | B468 | B469 | B470 | B471 | B472 | B473 | B474 | B475 | B476 | B477 | B478 | B479 | B480 | B481 | B482 | B483 | B484 | B485 | B486 | B487 | B488 | B489 | B490 | B491 | B492 | B493 | B494 | B495 | B496 | B497 | B498 | B499 | B500 | B501 | B502 | B503 | B504 | B505 | B506 | B507 | B508 | B509 | B510 | B511 | B512 | B513 | B514 | B515 | B516 | B517 | B518 | B519 | B520 | B521 | B522 | B523 | B524 | B525 | B526 | B527 | B528 | B529 | B530 | B531 | B532 | B533 | B534 | B535 | B536 | B537 | B538 | B539 | B540 | B541 | B542 | B543 | B544 | B545 | B546 | B547 | B548 | B549 | B550 | B551 | B552 | B553 | B554 | B555 | B556 | B557 | B558 | B559 | B560 | B561 | B562 | B563 | B564 | B565 | B566 | B567 | B568 | B569 | B570 | B571 | B572 | B573 | B574 | B575 | B576 | B577 | B578 | B579 | B580 | B581 | B582 | B583 | B584 | B585 | B586 | B587 | B588 | B589 | B590 | B591 | B592 | B593 | B594 | B595 | B596 | B597 | B598 | B599 | B600 | B601 | B602 | B603 | B604 | B605 | B606 | B607 | B608 | B609 | B610 | B611 | B612 | B613 | B614 | B615 | B616 | B617 | B618 | B619 | B620 | B621 | B622 | B623 | B624 | B625 | B626 | B627 | B628 | B629 | B630 | B631 | B632 | B633 | B634 | B635 | B636 | B637 | B638 | B639 | B640 | B641 | B642 | B643 | B644 | B645 | B646 | B647 | B648 | B649 | B650 | B651 | B652 | B653 | B654 | B655 | B656 | B657 | B658 | B659 | B660 | B661 | B662 | B663 | B664 | B665 | B666 | B667 | B668 | B669 | B670 | B671 | B672 | B673 | B674 | B675 | B676 | B677 | B678 | B679 | B680 | B681 | B682 | B683 | B684 | B685 | B686 | B687 | B688 | B689 | B690 | B691 | B692 | B693 | B694 | B695 | B696 | B697 | B698 | B699 | B700 | B701 | B702 | B703 | B704 | B705 | B706 | B707 | B708 | B709 | B710 | B711 | B712 | B713 | B714 | B715 | B716 | B717 | B718 | B719 | B720 | B721 | B722 | B723 | B724 | B725 | B726 | B727 | B728 | B729 | B730 | B731 | B732 | B733 | B734 | B735 | B736 | B737 | B738 | B739 | B740 | B741 | B742 | B743 | B744 | B745 | B746 | B747 | B748 | B749 | B750 | B751 | B752 | B753 | B754 | B755 | B756 | B757 | B758 | B759 | B760 | B761 | B762 | B763 | B764 | B765 | B766 | B767 | B768 | B769 | B770 | B771 | B772 | B773 | B774 | B775 | B776 | B777 | B778 | B779 | B780 | B781 | B782 | B783 | B784 | B785 | B786 | B787 | B788 | B789 | B790 | B791 | B792 | B793 | B794 | B795 | B796 | B797 | B798 | B799 | B800 | B801 | B802 | B803 | B804 | B805 | B806 | B807 | B808 | B809 | B810 | B811 | B812 | B813 | B814 | B815 | B816 | B817 | B818 | B819 | B820 | B821 | B822 | B823 | B824 | B825 | B826 | B827 | B828 | B829 | B830 | B831 | B832 | B833 | B834 | B835 | B836 | B837 | B838 | B839 | B840 | B841 | B842 | B843 | B844 | B845 | B846 | B847 | B848 | B849 | B850 | B851 | B852 | B853 | B854 | B855 | B856 | B857 | B858 | B859 | B860 | B861 | B862 | B863 | B864 | B865 | B866 | B867 | B868 | B869 | B870 | B871 | B872 | B873 | B874 | B875 | B876 | B877 | B878 | B879 | B880 | B881 | B882 | B883 | B884 | B885 | B886 | B887 | B888 | B889 | B890 | B891 | B892 | B893 | B894 | B895 | B896 | B897 | B898 | B899 | B900 | B901 | B902 | B903 | B904 | B905 | B906 | B907 | B908 | B909 | B910 | B911 | B912 | B913 | B914 | B915 | B916 | B917 | B918 | B919 | B920 | B921 | B922 | B923 | B924 | B925 | B926 | B927 | B928 | B929 | B930 | B931 | B932 | B933 | B934 | B935 | B936 | B937 | B938 | B939 | B940 | B941 | B942 | B943 | B944 | B945 | B946 | B947 | B948 | B949 | B950 | B951 | B952 | B953 | B954 | B955 | B956 | B957 | B958 | B959 | B960 | B961 | B962 | B963 | B964 | B965 | B966 | B967 | B968 | B969 | B970 | B971 | B972 | B973 | B974 | B975 | B976 | B977 | B978 | B979 | B980 | B981 | B982 | B983 | B984 | B985 | B986 | B987 | B988 | B989 | B990 | B991 | B992 | B993 | B994 | B995 | B996 | B997 | B998 | B999 | B1000

Betragsangaben in EUR

III.3 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen							
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	gebildete Haushaltsreste	Planungsdaten des Folgejahres	Planungsdaten des zweiten Folgejahres	Planungsdaten des dritten Folgejahres	Planungsdaten der weiteren Folgejahre
		2020		2021	2022	2023	2024ff
		in €					
1. Aufwandsermächtigungen							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
2. Auszahlungsermächtigungen							
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen						
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						