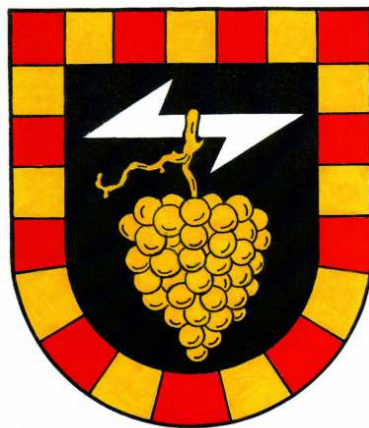


# Jahresabschluss 2020

## Ortsgemeinde Schweppenhausen



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

### **Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht (III.1)**

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>I.</b> | <b>Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde</b>   |           |
| I.1.      | Bilanz  | 29        |
| I.2       | Ergebnisrechnung  | 31        |
| I.3       | Finanzrechnung  | 32        |
| I.3.1     | Plan- / Ist-Abweichungen  | 34        |
| I.3.2     | Vergleich aktuelles Ergebnis mit dem Vorjahresergebnis  | 57        |
| I.4       | Haushaltsausgleich  | 58        |
| <b>J.</b> | <b>Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage</b>       | <b>59</b> |
| <b>K.</b> | <b>Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind</b> | <b>62</b> |
| <b>L.</b> | <b>Chancen und Risiken / Finanzielle Entwicklung der Gemeinde</b>                                   | <b>62</b> |

# 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 Schweppenhausen zum 31.12.2020 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Schweppenhausen, den

Michael Cyfka  
Beauftragter der Ortsgemeinde

## 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 |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>E1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>   | <b>727.060,11</b>               | <b>730.200,00</b>                             | <b>679.780,72</b>            | <b>- 50.419,28</b>          | <b>- 47.279,39</b>                             |
| 401100    | Grundsteuer A   | 3.410,86                        | 3.400,00                                      | 3.419,83                     | 19,83                       | 8,97   |
| 401200    | Grundsteuer B   | 92.114,05                       | 92.000,00                                     | 92.111,88                    | 111,88                      | - 2,17   |
| 401300    | Gewerbesteuer   | 127.965,13                      | 119.000,00                                    | 108.383,82                   | - 10.616,18                 | - 19.581,31                                    |
| 402100    | Einkommensteueranteil   | 431.622,04                      | 437.000,00                                    | 402.824,41                   | - 34.175,59                 | - 28.797,63                                    |
| 402200    | Umsatzsteueranteil  | 23.568,95                       | 25.000,00                                     | 25.221,92                    | 221,92                      | 1.652,97                                       |
| 403300    | Hundesteuer   | 5.960,00                        | 5.800,00                                      | 5.870,00                     | 70,00                       | - 90,00  |
| 403310    | Pferdesteuer  | 0,00                            | 3.000,00                                      | 0,00                         | - 3.000,00                  | 0,00   |
| 405210    | Familienleistungsausgleich  | 42.419,08                       | 45.000,00                                     | 41.948,86                    | - 3.051,14                  | - 470,22                                       |
| <b>E2</b> | <b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>   | <b>1.133.093,88</b>             | <b>1.093.340,00</b>                           | <b>1.102.506,24</b>          | <b>9.166,24</b>             | <b>- 30.587,64</b>                             |
| 411110    | Schlüsselzuweisung A  | 91.583,00                       | 98.700,00                                     | 97.982,00                    | - 718,00                    | 6.399,00                                       |
| 411130    | Schlüsselzuweisung B2   | 0,00                            | 0,00  | 1.015,00                     | 1.015,00                    | 1.015,00                                       |
| 413200    | vom Land  | 0,00                            | 0,00  | 569,00                       | 569,00                      | 569,00   |
| 414420    | vom öffentl. Bereich - Land   | 0,00                            | 4.440,00                                      | 10.120,00                    | 5.680,00                    | 10.120,00                                      |
| 414430    | Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden   | 1.019.212,88                    | 968.900,00                                    | 971.524,24                   | 2.624,24                    | - 47.688,64                                    |
| 415100    | Auflösung SoPo Zuwendungen  | 22.298,00                       | 21.300,00                                     | 21.296,00                    | - 4,00                      | - 1.002,00                                     |
| <b>E4</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>63.027,09</b>                | <b>42.440,00</b>                              | <b>42.164,27</b>             | <b>- 275,73</b>             | <b>- 20.862,82</b>                             |
| 431000    | Verwaltungsgebühren   | 0,00                            | 300,00  | 285,00                       | - 15,00                     | 285,00   |
| 431300    | Gebühren für die Bauüberwachung   | 385,50                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 385,50                                       |
| 432100    | Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen            | 14.982,40                       | 6.000,00                                      | 8.107,50                     | 2.107,50                    | - 6.874,90                                     |
| 432240    | Entgelte Bestattungswesen   | 1.071,10                        | 1.500,00                                      | 1.457,51                     | - 42,49                     | 386,41   |
| 432250    | Entgelte Straßensondernutzung   | 0,00                            | 500,00  | 500,00                       | 0,00                        | 500,00   |
| 432300    | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 5.185,22                        | 5.000,00                                      | 0,00                         | - 5.000,00                  | - 5.185,22                                     |
| 436500    | Jagdrecht   | 4.528,90                        | 0,00  | 1.115,03                     | 1.115,03                    | - 3.413,87                                     |
| 437000    | Auflösung SoPo für Beiträge & ähnliche Entgelte   | 30.525,00                       | 29.140,00                                     | 29.138,00                    | - 2,00                      | - 1.387,00                                     |
| 438000    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich                       | 3.822,14                        | 0,00  | 1.464,31                     | 1.464,31                    | - 2.357,83                                     |
| 439000    | Auflösung Grabnutzungsentgelten   | 2.526,83                        | 0,00  | 96,92                        | 96,92                       | - 2.429,91                                     |
| <b>E5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>32.727,78</b>                | <b>42.260,00</b>                              | <b>28.610,69</b>             | <b>- 13.649,31</b>          | <b>- 4.117,09</b>                              |
| 441100    | Verkaufserlöse  | 0,00                            | 350,00  | 0,00                         | - 350,00                    | 0,00   |
| 441200    | Mieten und Pachten  | 3.074,78                        | 7.610,00                                      | 9.394,94                     | 1.784,94                    | 6.320,16                                       |
| 441400    | Beteiligung Essenskosten  | 29.472,00                       | 34.300,00                                     | 19.192,00                    | - 15.108,00                 | - 10.280,00                                    |
| 441900    | Sonstige Erträge  | 181,00                          | 0,00  | 23,75                        | 23,75                       | - 157,25                                       |
| <b>E6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>87.402,38</b>                | <b>59.080,00</b>                              | <b>88.277,04</b>             | <b>29.197,04</b>            | <b>874,66</b>                                  |
| 442420    | Kostenerstattung Land   | 147,54                          | 430,00  | 0,00                         | - 430,00                    | - 147,54                                       |
| 442430    | Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände   | 78.689,84                       | 58.650,00                                     | 80.604,51                    | 21.954,51                   | 1.914,67                                       |
| 442450    | vom öffentlichen Bereich - von Anstalten  | 8.565,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 8.565,00                                     |
| 442490    | Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich   | 0,00                            | 0,00  | 7.672,53                     | 7.672,53                    | 7.672,53                                       |
| <b>E7</b> | <b>Sonstige laufende Erträge</b>  | <b>34.238,07</b>                | <b>56.560,00</b>                              | <b>52.654,60</b>             | <b>- 3.905,40</b>           | <b>18.416,53</b>                               |
| 462500    | Konzessionsabgaben  | 18.161,42                       | 23.500,00                                     | 19.778,13                    | - 3.721,87                  | 1.616,71                                       |
| 462700    | Versicherungserstattungen   | 1.253,78                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.253,78                                     |
| 462900    | Sonstige lfd. Erträge   | 2.057,10                        | 2.520,00                                      | 1.785,47                     | - 734,53                    | - 271,63                                       |
| 466110    | Wertberichtigungen auf Forderungen  | 4.675,77                        | 0,00  | 300,00                       | 300,00                      | - 4.375,77                                     |
| 466120    | Auflösung von Sonderposten  | 0,00                            | 27.600,00                                     | 27.600,00                    | 0,00                        | 27.600,00                                      |
| 466140    | Auflösung von Rückstellungen für Urlaub / Überstunden                                       | 8.090,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 8.090,00                                     |
| 466141    | Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung  | 0,00                            | 620,00  | 616,00                       | - 4,00                      | 616,00   |
| 466190    | Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen                                 | 0,00                            | 2.320,00                                      | 2.575,00                     | 255,00                      | 2.575,00                                       |

## 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>2.077.549,31</b>             | <b>2.023.880,00</b>                           | <b>1.993.993,56</b>          | <b>- 29.886,44</b>          | <b>- 83.555,75</b>                             |
| <b>E9</b>  | <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>                           | <b>1.170.769,27</b>             | <b>1.163.020,00</b>                           | <b>1.147.209,20</b>          | <b>- 15.810,80</b>          | <b>- 23.560,07</b>                             |
| 501100     | Bürgermeister  | 10.854,50                       | 10.700,00                                     | 10.668,00                    | - 32,00                     | - 186,50                                       |
| 501200     | Beigeordnete   | 837,86                          | 1.200,00                                      | 918,64                       | - 281,36                    | 80,78  |
| 501400     | Rats- & Ausschussmitglieder  | 47,44                           | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 47,44  |
| 501900     | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige                        | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 502110     | Dienstbezüge - Beamte  | 2.173,99                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 2.173,99                                     |
| 502120     | Beamte - Leistungszulage   | 40,98                           | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 40,98  |
| 502210     | Vergütungen - Arbeitnehmer   | 880.637,70                      | 875.840,00                                    | 871.559,61                   | - 4.280,39                  | - 9.078,09                                     |
| 502220     | Leistungszulage - Arbeitnehmer   | 15.546,72                       | 19.680,00                                     | 14.230,42                    | - 5.449,58                  | - 1.316,30                                     |
| 503100     | Versorgungskassenbeitrag - Beamte                                      | 171,52                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 171,52                                       |
| 503200     | Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer                                      | 67.967,51                       | 68.070,00                                     | 68.048,41                    | - 21,59                     | 80,90  |
| 504100     | SV-Beitrag - Beamte (u.a. Nachversicherung)                            | 429,96                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 429,96                                       |
| 504200     | SV-Beitrag - Arbeitnehmer  | 183.806,97                      | 182.240,00                                    | 176.719,71                   | - 5.520,29                  | - 7.087,26                                     |
| 504900     | SV-Beitrag - Sonstige  | 1.033,23                        | 1.400,00                                      | 1.399,41                     | - 0,59                      | 366,18   |
| 505200     | Beihilfen - Arbeitnehmer   | 814,44                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 814,44                                       |
| 506290     | Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige                    | 654,17                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 654,17                                       |
| 507900     | Ehrensoldrückstellungen  | 4.072,00                        | 990,00  | 989,00                       | - 1,00                      | - 3.083,00                                     |
| 509000     | Pauschalierte Lohnsteuer   | 788,28                          | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | - 788,28                                       |
| 511300     | Versorgungsaufwand - Ehrensold   | 892,00                          | 2.700,00                                      | 2.676,00                     | - 24,00                     | 1.784,00                                       |
| <b>E10</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                     | <b>112.945,04</b>               | <b>114.970,00</b>                             | <b>95.141,82</b>             | <b>- 19.828,18</b>          | <b>- 17.803,22</b>                             |
| 522100     | Strom  | 11.495,64                       | 18.500,00                                     | 16.145,97                    | - 2.354,03                  | 4.650,33                                       |
| 522200     | Heizkosten (Gas, Öl, NVL)  | 0,00                            | 11.900,00                                     | 6.290,43                     | - 5.609,57                  | 6.290,43                                       |
| 522300     | Frischwasser, Abwasser, Abfall   | 0,00                            | 20.750,00                                     | 14.367,21                    | - 6.382,79                  | 14.367,21                                      |
| 523100     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude                    | 21.708,15                       | 12.650,00                                     | 13.401,17                    | 751,17                      | - 8.306,98                                     |
| 523200     | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude                 | 37.257,76                       | 3.750,00                                      | 5.909,33                     | 2.159,33                    | - 31.348,43                                    |
| 523300     | Unterhaltung Infrastrukturvermögen                                     | 0,00                            | 8.870,00                                      | 4.844,31                     | - 4.025,69                  | 4.844,31                                       |
| 523500     | Fahrzeugunterhaltung   | 3.872,47                        | 0,00  | 163,52                       | 163,52                      | - 3.708,95                                     |
| 523510     | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten             | 0,00                            | 500,00  | 279,39                       | - 220,61                    | 279,39   |
| 523520     | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe                     | 0,00                            | 1.000,00                                      | 698,78                       | - 301,22                    | 698,78   |
| 523700     | Unterhaltung Geschäftsausstattung                                      | 0,00                            | 500,00  | 1.707,39                     | 1.207,39                    | 1.707,39                                       |
| 523800     | Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €                            | 7.122,58                        | 1.500,00                                      | 2.207,43                     | 707,43                      | - 4.915,15                                     |
| 524200     | Essenskosten   | 21.762,01                       | 27.000,00                                     | 18.105,34                    | - 8.894,66                  | - 3.656,67                                     |
| 524700     | Sonstige Verbrauchsmittel  | 0,00                            | 1.000,00                                      | 703,51                       | - 296,49                    | 703,51   |
| 524900     | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                               | 5.551,99                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 5.551,99                                     |
| 525430     | Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände                     | 244,44                          | 700,00  | 2.222,70                     | 1.522,70                    | 1.978,26                                       |
| 525900     | Kostenerstattungen - an übrige Bereiche                                | 3.930,00                        | 0,00  | 2.184,79                     | 2.184,79                    | - 1.745,21                                     |
| 529100     | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                               | 0,00                            | 300,00  | 0,00                         | - 300,00                    | 0,00   |
| 529101     | Kirmes   | 0,00                            | 2.500,00                                      | 53,96                        | - 2.446,04                  | 53,96  |
| 529102     | Seniorenarbeit / -veranstaltungen                                      | 0,00                            | 300,00  | 0,00                         | - 300,00                    | 0,00   |
| 529110     | Veranstaltungen & Aktionen   | 0,00                            | 250,00  | 126,93                       | - 123,07                    | 126,93   |
| 529200     | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen                             | 0,00                            | 3.000,00                                      | 5.729,66                     | 2.729,66                    | 5.729,66                                       |
| <b>E11</b> | <b>Abschreibungen</b>  | <b>84.950,00</b>                | <b>82.500,00</b>                              | <b>84.050,24</b>             | <b>1.550,24</b>             | <b>- 899,76</b>                                |
| 532200     | auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen                 | 3.332,00                        | 3.330,00                                      | 3.331,00                     | 1,00                        | - 1,00   |
| 533000     | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.586,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.586,00                                     |
| 533100     | auf unbebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte                  | 0,00                            | 1.590,00                                      | 1.585,00                     | - 5,00                      | 1.585,00                                       |
| 534200     | Soziale Einrichtungen  | 12.697,00                       | 12.690,00                                     | 12.694,00                    | 4,00                        | - 3,00   |

## 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 534900     | Sonstige Gebäude   | 21.217,00                       | 14.480,00                                     | 21.214,00                    | 6.734,00                    | - 3,00   |
| 535100     | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen  | 3.695,00                        | 3.690,00                                      | 3.695,00                     | 5,00                        | 0,00   |
| 535800     | Straßen, Wege, Plätze, etc.  | 35.953,00                       | 33.330,00                                     | 33.328,00                    | - 2,00                      | - 2.625,00                                     |
| 535900     | sonstigen Bauten   | 247,00                          | 250,00  | 1.486,00                     | 1.236,00                    | 1.239,00                                       |
| 538100     | Fahrzeugabschreibung   | 0,00                            | 340,00  | 339,00                       | - 1,00                      | 339,00   |
| 538400     | auf technische Ausgleichsmaßnahmen   | 430,00                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 430,00                                       |
| 538500     | Betriebs-/Geschäftsausstattung   | 5.793,00                        | 4.770,00                                      | 6.378,24                     | 1.608,24                    | 585,24   |
| 539900     | Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen  | 0,00                            | 8.030,00                                      | 0,00                         | - 8.030,00                  | 0,00   |
| <b>E12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>                          | <b>653.006,96</b>               | <b>647.400,00</b>                             | <b>646.959,72</b>            | <b>- 440,28</b>             | <b>- 6.047,24</b>                              |
| 541420     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land                              | - 120,58                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 120,58   |
| 541480     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 14.445,00                       | 0,00  | 106,25                       | 106,25                      | - 14.338,75                                    |
| 541900     | Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche                             | 118,56                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 118,56                                       |
| 543100     | Gewerbesteuerumlage  | 22.185,98                       | 10.700,00                                     | 10.090,47                    | - 609,53                    | - 12.095,51                                    |
| 544210     | Kreisumlage  | 344.955,00                      | 369.400,00                                    | 369.480,00                   | 80,00                       | 24.525,00                                      |
| 544230     | Verbandsgemeindeumlage   | 271.423,00                      | 267.300,00                                    | 267.283,00                   | - 17,00                     | - 4.140,00                                     |
| <b>E14</b> | <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>  | <b>62.237,98</b>                | <b>32.370,00</b>                              | <b>26.304,20</b>             | <b>- 6.065,80</b>           | <b>- 35.933,78</b>                             |
| 561200     | Aus- und Fortbildung   | 6.467,61                        | 6.100,00                                      | 2.400,66                     | - 3.699,34                  | - 4.066,95                                     |
| 561310     | Fahrtkostenerstattung  | 0,00                            | 750,00  | 36,05                        | - 713,95                    | 36,05  |
| 561900     | Sonstige Personalnebenkosten   | 0,00                            | 300,00  | 1.648,36                     | 1.348,36                    | 1.648,36                                       |
| 562100     | Miete, Pacht, Erbbauzins   | 1.163,94                        | 1.120,00                                      | 818,05                       | - 301,95                    | - 345,89                                       |
| 562200     | Leasing  | 3.085,68                        | 3.100,00                                      | 3.046,74                     | - 53,26                     | - 38,94  |
| 562400     | Datenverarbeitung  | 605,71                          | 200,00  | 59,76                        | - 140,24                    | - 545,95                                       |
| 562500     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                                 | 0,00                            | 1.000,00                                      | 97,50                        | - 902,50                    | 97,50  |
| 563100     | Büromaterial   | 2.309,86                        | 1.100,00                                      | 320,77                       | - 779,23                    | - 1.989,09                                     |
| 563200     | Fachliteratur, Gesetze, etc.   | 0,00                            | 400,00  | 620,52                       | 220,52                      | 620,52   |
| 563400     | Telefongebühren / Telefonanlage  | 0,00                            | 700,00  | 859,09                       | 159,09                      | 859,09   |
| 563410     | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren                                   | 831,86                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 831,86                                       |
| 563500     | öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)                               | 0,00                            | 50,00   | 46,28                        | - 3,72                      | 46,28  |
| 563900     | Sonstiges  | 6.155,91                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 6.155,91                                     |
| 564100     | Versicherungsbeiträge  | 11.633,42                       | 16.140,00                                     | 14.840,54                    | - 1.299,46                  | 3.207,12                                       |
| 564200     | Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.                                       | 919,29                          | 510,00  | 910,00                       | 400,00                      | - 9,29   |
| 565520     | Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung                           | 1.100,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.100,00                                     |
| 565600     | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten                                   | 27.600,00                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 27.600,00                                    |
| 568100     | Grundsteuer  | 0,00                            | 490,00  | 149,83                       | - 340,17                    | 149,83   |
| 568200     | Kraftfahrzeugsteuer  | 0,00                            | 210,00  | 210,00                       | 0,00                        | 210,00   |
| 569200     | Verfügungsmittel   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 569300     | Repräsentationen   | 0,00                            | 100,00  | 240,05                       | 140,05                      | 240,05   |
| 569900     | Sonstige   | 364,70                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 364,70                                       |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>2.083.909,25</b>             | <b>2.040.260,00</b>                           | <b>1.999.665,18</b>          | <b>- 40.594,82</b>          | <b>- 84.244,07</b>                             |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 6.359,94</b>               | <b>- 16.380,00</b>                            | <b>- 5.671,62</b>            | <b>10.708,38</b>            | <b>688,32</b>                                  |
| <b>E17</b> | <b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>  | <b>572,23</b>                   | <b>210,00</b>                                 | <b>861,88</b>                | <b>651,88</b>               | <b>289,65</b>                                  |
| 471430     | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                         | 0,00                            | 0,00  | 314,20                       | 314,20                      | 314,20   |
| 474000     | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen                                 | 4,23                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 4,23   |
| 479200     | Verzinsung Gewerbesteuer   | 568,00                          | 200,00  | 546,00                       | 346,00                      | - 22,00  |
| 479900     | Sonstige Erträge   | 0,00                            | 10,00   | 1,68                         | - 8,32                      | 1,68   |



## 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| E18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     | 3.675,18                        | 3.290,00                                      | 3.089,38                     | - 200,62                    | - 585,80                                       |
| 574300     | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                    | 6,24                            | 10,00   | 0,00                         | - 10,00                     | - 6,24   |
| 575140     | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken     | 3.151,94                        | 3.080,00                                      | 3.078,38                     | - 1,62                      | - 73,56  |
| 579100     | Verzinsung Gewerbesteuer   | 517,00                          | 200,00  | 11,00                        | - 189,00                    | - 506,00                                       |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>- 3.102,95</b>               | <b>- 3.080,00</b>                             | <b>- 2.227,50</b>            | <b>852,50</b>               | <b>875,45</b>                                  |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 9.462,89</b>               | <b>- 19.460,00</b>                            | <b>- 7.899,12</b>            | <b>11.560,88</b>            | <b>1.563,77</b>                                |
| 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   |
| <b>E23</b> | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>   | <b><u>- 9.462,89</u></b>        | <b><u>- 19.460,00</u></b>                     | <b><u>- 7.899,12</u></b>     | <b><u>11.560,88</u></b>     | <b><u>1.563,77</u></b>                         |

## 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 |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>   | <b>724.429,55</b>               | <b>730.200,00</b>                             | <b>691.645,65</b>            | <b>- 38.554,35</b>          | <b>- 32.783,90</b>                             |
| 601100    | Grundsteuer A   | 3.303,34                        | 3.400,00                                      | 3.187,25                     | - 212,75                    | - 116,09                                       |
| 601200    | Grundsteuer B   | 92.010,42                       | 92.000,00                                     | 91.672,16                    | - 327,84                    | - 338,26                                       |
| 601300    | Gewerbesteuer   | 135.195,77                      | 119.000,00                                    | 112.436,56                   | - 6.563,44                  | - 22.759,21                                    |
| 602100    | Einkommensteueranteil   | 428.621,42                      | 437.000,00                                    | 409.393,48                   | - 27.606,52                 | - 19.227,94                                    |
| 602200    | Umsatzsteueranteil  | 23.507,55                       | 25.000,00                                     | 25.599,06                    | 599,06                      | 2.091,51                                       |
| 603300    | Hundesteuer   | 6.025,00                        | 5.800,00                                      | 5.840,00                     | 40,00                       | - 185,00                                       |
| 603310    | Pferdesteuer  | 0,00                            | 3.000,00                                      | 0,00                         | - 3.000,00                  | 0,00   |
| 605210    | Familienleistungsausgleich  | 35.766,05                       | 45.000,00                                     | 43.517,14                    | - 1.482,86                  | 7.751,09                                       |
| <b>F2</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen</b>  | <b>1.110.983,30</b>             | <b>1.072.040,00</b>                           | <b>1.080.840,24</b>          | <b>8.800,24</b>             | <b>- 30.143,06</b>                             |
| 611110    | Schlüsselzuweisung A  | 91.583,00                       | 98.700,00                                     | 97.982,00                    | - 718,00                    | 6.399,00                                       |
| 611130    | Schlüsselzuweisung B2   | 0,00                            | 0,00  | 1.015,00                     | 1.015,00                    | 1.015,00                                       |
| 613200    | vom Land  | 0,00                            | 0,00  | 569,00                       | 569,00                      | 569,00   |
| 614420    | Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land  | 187,42                          | 4.440,00                                      | 9.750,00                     | 5.310,00                    | 9.562,58                                       |
| 614430    | Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden   | 1.019.212,88                    | 968.900,00                                    | 971.524,24                   | 2.624,24                    | - 47.688,64                                    |
| <b>F4</b> | <b>Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>27.969,39</b>                | <b>13.300,00</b>                              | <b>9.857,57</b>              | <b>- 3.442,43</b>           | <b>- 18.111,82</b>                             |
| 631000    | Verwaltungsgebühren   | 0,00                            | 300,00  | 285,00                       | - 15,00                     | 285,00   |
| 631300    | Gebühren Bauüberwachung   | 385,50                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 385,50                                       |
| 632100    | Benutzungsentgelte  | 16.136,61                       | 6.000,00                                      | 7.519,50                     | 1.519,50                    | - 8.617,11                                     |
| 632240    | Entgelte Bestattungswesen   | 1.501,90                        | 1.500,00                                      | 1.457,51                     | - 42,49                     | - 44,39  |
| 632250    | Entgelte Straßensondernutzung   | 0,00                            | 500,00  | 500,00                       | 0,00                        | 500,00   |
| 632300    | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 5.416,48                        | 5.000,00                                      | 95,56                        | - 4.904,44                  | - 5.320,92                                     |
| 636500    | Jagdrecht   | 4.528,90                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 4.528,90                                     |
| <b>F5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>32.318,25</b>                | <b>42.260,00</b>                              | <b>27.718,50</b>             | <b>- 14.541,50</b>          | <b>- 4.599,75</b>                              |
| 641100    | Verkaufserlöse  | 0,00                            | 350,00  | 0,00                         | - 350,00                    | 0,00   |
| 641200    | Mieten und Pachten  | 3.006,25                        | 7.610,00                                      | 8.731,00                     | 1.121,00                    | 5.724,75                                       |
| 641400    | Beteiligung Essenskosten  | 29.131,00                       | 34.300,00                                     | 18.987,50                    | - 15.312,50                 | - 10.143,50                                    |
| 641900    | Sonstige Einzahlungen   | 181,00                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 181,00                                       |
| <b>F6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>72.267,24</b>                | <b>59.080,00</b>                              | <b>103.671,87</b>            | <b>44.591,87</b>            | <b>31.404,63</b>                               |
| 642420    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land   | 147,54                          | 430,00  | 0,00                         | - 430,00                    | - 147,54                                       |
| 642430    | Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden                              | 63.879,70                       | 58.650,00                                     | 95.999,34                    | 37.349,34                   | 32.119,64                                      |
| 642450    | vom öffentlichen Bereich - von Anstalten  | 8.240,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 8.240,00                                     |
| 642490    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich                     | 0,00                            | 0,00  | 7.672,53                     | 7.672,53                    | 7.672,53                                       |
| <b>F7</b> | <b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>   | <b>29.757,86</b>                | <b>26.020,00</b>                              | <b>21.563,60</b>             | <b>- 4.456,40</b>           | <b>- 8.194,26</b>                              |
| 662500    | Konzessionsabgaben  | 26.446,98                       | 23.500,00                                     | 19.778,13                    | - 3.721,87                  | - 6.668,85                                     |
| 662700    | Versicherungserstattungen   | 1.253,78                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.253,78                                     |
| 662900    | Sonstige lfd. Einzahlungen  | 2.057,10                        | 2.520,00                                      | 1.785,47                     | - 734,53                    | - 271,63                                       |
| <b>F8</b> | <b>Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.997.725,59</b>             | <b>1.942.900,00</b>                           | <b>1.935.297,43</b>          | <b>- 7.602,57</b>           | <b>- 62.428,16</b>                             |
| <b>F9</b> | <b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>  | <b>1.168.779,56</b>             | <b>1.162.030,00</b>                           | <b>1.145.681,71</b>          | <b>- 16.348,29</b>          | <b>- 23.097,85</b>                             |
| 701100    | Bürgermeister   | 10.897,50                       | 10.700,00                                     | 10.668,00                    | - 32,00                     | - 229,50                                       |
| 701200    | Beigeordnete  | 1.341,63                        | 1.200,00                                      | 414,87                       | - 785,13                    | - 926,76                                       |
| 701400    | Rats- & Ausschussmitglieder   | 47,44                           | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 47,44  |
| 701900    | Sonstige  | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 702110    | Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge  | 2.173,99                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 2.173,99                                     |
| 702120    | Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Leistungszulagen                                    | 40,98                           | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 40,98  |

## 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 702210     | Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen                                  | 881.826,94                      | 875.840,00                                    | 871.559,61                   | - 4.280,39                  | - 10.267,33                                    |
| 702220     | Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen                             | 15.546,72                       | 19.680,00                                     | 14.230,42                    | - 5.449,58                  | - 1.316,30                                     |
| 703100     | Beiträge Versorgungskasse  | 171,52                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 171,52                                       |
| 703200     | Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer   | 67.967,51                       | 68.070,00                                     | 68.048,41                    | - 21,59                     | 80,90  |
| 704100     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)              | 429,96                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 429,96                                       |
| 704200     | Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer  | 183.806,97                      | 182.240,00                                    | 176.719,71                   | - 5.520,29                  | - 7.087,26                                     |
| 704900     | Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige  | 1.126,19                        | 1.400,00                                      | 1.364,69                     | - 35,31                     | 238,50   |
| 705200     | Arbeitnehmer   | 814,44                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 814,44                                       |
| 706290     | Arbeitnehmer - Sonstige  | 654,17                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 654,17                                       |
| 709000     | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                 | 818,60                          | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | - 818,60                                       |
| 711300     | ehrenamtlich Tätige  | 1.115,00                        | 2.700,00                                      | 2.676,00                     | - 24,00                     | 1.561,00                                       |
| <b>F10</b> | <b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>117.519,02</b>               | <b>114.980,00</b>                             | <b>93.912,70</b>             | <b>- 21.067,30</b>          | <b>- 23.606,32</b>                             |
| 722000     | Energie, Wasser, Abwasser, Abfall  | 11.495,64                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 11.495,64                                    |
| 722100     | Strom  | 0,00                            | 18.500,00                                     | 16.145,97                    | - 2.354,03                  | 16.145,97                                      |
| 722200     | Heizkosten (Gas, Öl, NVL)  | 0,00                            | 11.900,00                                     | 6.290,43                     | - 5.609,57                  | 6.290,43                                       |
| 722300     | Frischwasser, Abwasser, Abfall   | 0,00                            | 20.750,00                                     | 14.367,21                    | - 6.382,79                  | 14.367,21                                      |
| 723100     | Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen                         | 19.091,87                       | 12.650,00                                     | 13.401,17                    | 751,17                      | - 5.690,70                                     |
| 723110     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke | 5.395,79                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 5.395,79                                     |
| 723200     | Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen                          | 38.303,42                       | 3.750,00                                      | 5.909,33                     | 2.159,33                    | - 32.394,09                                    |
| 723300     | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens  | 0,00                            | 8.880,00                                      | 4.844,31                     | - 4.035,69                  | 4.844,31                                       |
| 723500     | Fahrzeugunterhaltung   | 3.841,22                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 3.841,22                                     |
| 723510     | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten                                 | 0,00                            | 500,00  | 279,39                       | - 220,61                    | 279,39   |
| 723520     | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe   | 0,00                            | 1.000,00                                      | 698,78                       | - 301,22                    | 698,78   |
| 723700     | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 0,00                            | 500,00  | 1.707,39                     | 1.207,39                    | 1.707,39                                       |
| 723800     | Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €  | 7.146,10                        | 1.500,00                                      | 2.207,43                     | 707,43                      | - 4.938,67                                     |
| 724200     | Essenskosten   | 22.294,72                       | 27.000,00                                     | 18.105,34                    | - 8.894,66                  | - 4.189,38                                     |
| 724700     | Sonstige Verbrauchsmittel  | 0,00                            | 1.000,00                                      | 703,51                       | - 296,49                    | 703,51   |
| 724900     | sonstige Sachleistungen  | 5.775,82                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 5.775,82                                     |
| 725430     | Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände   | 244,44                          | 700,00  | 2.222,70                     | 1.522,70                    | 1.978,26                                       |
| 725900     | Kostenerstattungen - an übrige Bereiche  | 3.930,00                        | 0,00  | 1.119,19                     | 1.119,19                    | - 2.810,81                                     |
| 729100     | Sonstige Sachleistungen  | 0,00                            | 300,00  | 0,00                         | - 300,00                    | 0,00   |
| 729101     | Kirmes   | 0,00                            | 2.500,00                                      | 53,96                        | - 2.446,04                  | 53,96  |
| 729102     | Senioren   | 0,00                            | 300,00  | 0,00                         | - 300,00                    | 0,00   |
| 729110     | Veranstaltungen  | 0,00                            | 250,00  | 126,93                       | - 123,07                    | 126,93   |
| 729200     | Sonstige Dienstleistungen  | 0,00                            | 3.000,00                                      | 5.729,66                     | 2.729,66                    | 5.729,66                                       |
| <b>F12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen</b>   | <b>663.139,98</b>               | <b>647.400,00</b>                             | <b>640.603,75</b>            | <b>- 6.796,25</b>           | <b>- 22.536,23</b>                             |
| 741420     | Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land                                      | - 120,58                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 120,58   |
| 741430     | Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände                | 3.588,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 3.588,00                                     |
| 741480     | Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen         | 14.445,00                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 14.445,00                                    |
| 741900     | Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche                                 | 118,56                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 118,56                                       |
| 743100     | Gewerbesteuerumlage  | 28.731,00                       | 10.700,00                                     | 3.840,75                     | - 6.859,25                  | - 24.890,25                                    |
| 744210     | Kreisumlage  | 344.955,00                      | 369.400,00                                    | 369.480,00                   | 80,00                       | 24.525,00                                      |
| 744230     | Verbandsgemeindeumlage   | 271.423,00                      | 267.300,00                                    | 267.283,00                   | - 17,00                     | - 4.140,00                                     |
| <b>F13</b> | <b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>   | <b>100,00</b>                   | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>- 100,00</b>                                |
| 757900     | Sonstige   | 100,00                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 100,00                                       |

## 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F14</b> | <b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>                            | <b>35.375,82</b>                | <b>32.370,00</b>                              | <b>26.642,20</b>             | <b>- 5.727,80</b>           | <b>- 8.733,62</b>                              |
| 761200     | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                | 6.467,61                        | 6.100,00                                      | 2.738,66                     | - 3.361,34                  | - 3.728,95                                     |
| 761310     | Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge                 | 0,00                            | 750,00  | 36,05                        | - 713,95                    | 36,05  |
| 761900     | Sonstige Personalnebenauszahlungen                               | 0,00                            | 300,00  | 1.648,36                     | 1.348,36                    | 1.648,36                                       |
| 762100     | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                 | 1.163,94                        | 1.120,00                                      | 818,05                       | - 301,95                    | - 345,89                                       |
| 762200     | Leasing  | 3.765,84                        | 3.100,00                                      | 3.046,74                     | - 53,26                     | - 719,10                                       |
| 762400     | Datenverarbeitung  | 605,71                          | 200,00  | 59,76                        | - 140,24                    | - 545,95                                       |
| 762500     | Sachverständigen-, Gerichts- & ähnliche Aufwendungen             | 0,00                            | 1.000,00                                      | 97,50                        | - 902,50                    | 97,50  |
| 763100     | Büromaterial   | 2.633,92                        | 1.100,00                                      | 320,77                       | - 779,23                    | - 2.313,15                                     |
| 763200     | Fachliteratur, Gesetze, etc.                                     | 0,00                            | 400,00  | 620,52                       | 220,52                      | 620,52   |
| 763400     | Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage          | 0,00                            | 800,00  | 859,09                       | 59,09                       | 859,09   |
| 763410     | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren             | 836,80                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 836,80                                       |
| 763500     | öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)         | 0,00                            | 50,00   | 46,28                        | - 3,72                      | 46,28  |
| 763900     | Sonstige   | 6.804,91                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 6.804,91                                     |
| 764100     | Versicherungsbeiträge  | 11.633,42                       | 16.140,00                                     | 14.840,54                    | - 1.299,46                  | 3.207,12                                       |
| 764200     | Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen        | 919,29                          | 510,00  | 910,00                       | 400,00                      | - 9,29   |
| 768100     | Grundsteuer  | 0,00                            | 490,00  | 149,83                       | - 340,17                    | 149,83   |
| 768200     | Kraftfahrzeugsteuer  | 0,00                            | 210,00  | 210,00                       | 0,00                        | 210,00   |
| 769300     | Repräsentationen   | 0,00                            | 100,00  | 240,05                       | 140,05                      | 240,05   |
| 769900     | Sonstige   | 544,38                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 544,38                                       |
| <b>F15</b> | <b>Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.</b>                  | <b>1.984.914,38</b>             | <b>1.956.780,00</b>                           | <b>1.906.840,36</b>          | <b>- 49.939,64</b>          | <b>- 78.074,02</b>                             |
| <b>F16</b> | <b>Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>12.811,21</b>                | <b>- 13.880,00</b>                            | <b>28.457,07</b>             | <b>42.337,07</b>            | <b>15.645,86</b>                               |
| <b>F17</b> | <b>Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen</b>                       | <b>500,63</b>                   | <b>210,00</b>                                 | <b>861,88</b>                | <b>651,88</b>               | <b>361,25</b>                                  |
| 671430     | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 0,00                            | 0,00  | 314,20                       | 314,20                      | 314,20   |
| 672000     | Stundungszinsen  | 11,40                           | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 11,40  |
| 674000     | Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen      | 4,23                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 4,23   |
| 679200     | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                     | 485,00                          | 200,00  | 546,00                       | 346,00                      | 61,00  |
| 679900     | Sonstige Zinsen & Erträge  | 0,00                            | 10,00   | 1,68                         | - 8,32                      | 1,68   |
| <b>F18</b> | <b>Zins- / sonstige Finanzauszahlungen</b>                       | <b>3.675,18</b>                 | <b>3.290,00</b>                               | <b>3.100,38</b>              | <b>- 189,62</b>             | <b>- 574,80</b>                                |
| 774300     | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                | 6,24                            | 10,00   | 0,00                         | - 10,00                     | - 6,24   |
| 775140     | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken | 3.151,94                        | 3.080,00                                      | 3.078,38                     | - 1,62                      | - 73,56  |
| 779100     | Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)                     | 517,00                          | 200,00  | 22,00                        | - 178,00                    | - 495,00                                       |
| <b>F19</b> | <b>Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen</b>                 | <b>- 3.174,55</b>               | <b>- 3.080,00</b>                             | <b>- 2.238,50</b>            | <b>841,50</b>               | <b>936,05</b>                                  |
| <b>F20</b> | <b>Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen</b>                     | <b>9.636,66</b>                 | <b>- 16.960,00</b>                            | <b>26.218,57</b>             | <b>43.178,57</b>            | <b>16.581,91</b>                               |
| 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   |
| <b>F23</b> | <b>Saldo ordentliche / außerordentliche E / A</b>                | <b>9.636,66</b>                 | <b>- 16.960,00</b>                            | <b>26.218,57</b>             | <b>43.178,57</b>            | <b>16.581,91</b>                               |
| <b>F24</b> | <b>Einzahlungen Investitionszuwendungen</b>                      | <b>52.420,00</b>                | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>- 52.420,00</b>                             |
| 681600     | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen                          | 52.420,00                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 52.420,00                                    |
| <b>F25</b> | <b>Einzahlungen Beiträge &amp; ähnl. Entgelte</b>                | <b>7.537,59</b>                 | <b>4.200,00</b>                               | <b>5.342,92</b>              | <b>1.142,92</b>             | <b>- 2.194,67</b>                              |
| 682700     | Grabnutzungsentgelte   | 7.355,76                        | 2.000,00                                      | 2.402,92                     | 402,92                      | - 4.952,84                                     |
| 682800     | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte                             | 181,83                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 181,83                                       |
| 682900     | Sonstige   | 0,00                            | 2.200,00                                      | 2.940,00                     | 740,00                      | 2.940,00                                       |
| <b>F27</b> | <b>Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit</b>                  | <b>59.957,59</b>                | <b>4.200,00</b>                               | <b>5.342,92</b>              | <b>1.142,92</b>             | <b>- 54.614,67</b>                             |
| <b>F29</b> | <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>                              | <b>1.923,78</b>                 | <b>5.000,00</b>                               | <b>1.553,24</b>              | <b>- 3.446,76</b>           | <b>- 370,54</b>                                |

## 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 |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 785200     | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 1.923,78                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.923,78                                     |
| 785710     | Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €  | 0,00                            | 1.500,00                                      | 0,00                         | - 1.500,00                  | 0,00   |
| 785720     | Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €   | 0,00                            | 3.500,00                                      | 1.553,24                     | - 1.946,76                  | 1.553,24                                       |
| <b>F32</b> | <b>Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit</b>   | <b>1.923,78</b>                 | <b>5.000,00</b>                               | <b>1.553,24</b>              | <b>- 3.446,76</b>           | <b>- 370,54</b>                                |
| <b>F33</b> | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>58.033,81</b>                | <b>- 800,00</b>                               | <b>3.789,68</b>              | <b>4.589,68</b>             | <b>- 54.244,13</b>                             |
| <b>F34</b> | <b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)</u></b>   | <b><u>67.670,47</u></b>         | <b><u>- 17.760,00</u></b>                     | <b><u>30.008,25</u></b>      | <b><u>47.768,25</u></b>     | <b><u>- 37.662,22</u></b>                      |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten  | 1.652,42                        | 1.730,00                                      | 1.725,98                     | - 4,02                      | 73,56  |
| 792510     | Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)   | 1.652,42                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 1.652,42                                     |
| 792531     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr | 0,00                            | 1.730,00                                      | 1.725,98                     | - 4,02                      | 1.725,98                                       |
| F37        | Saldo Investitionskredite   | - 1.652,42                      | - 1.730,00                                    | - 1.725,98                   | 4,02                        | - 73,56  |
| F38        | Saldo liquide Mittel (EK ohne durchl. Gelder)   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F39        | Aufnahme Liquiditätskredit  | 0,00                            | 19.490,00                                     | 0,00                         | - 19.490,00                 | 0,00   |
| 694440     | Aufnahme Liquiditätskredit EK   | 0,00                            | 19.490,00                                     | 0,00                         | - 19.490,00                 | 0,00   |
| F39        | Tilgung Liquiditätskredit   | 66.018,05                       | 0,00  | 28.282,27                    | 28.282,27                   | - 37.735,78                                    |
| 794430     | Tilgung Liquiditätskredit EK  | 0,00                            | 0,00  | 28.282,27                    | 28.282,27                   | 28.282,27                                      |
| 794431     | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)        | 66.018,05                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 66.018,05                                    |
| F39        | Saldo Liquiditätskredite (EK)   | - 66.018,05                     | 19.490,00                                     | - 28.282,27                  | - 47.772,27                 | 37.735,78                                      |
| <b>F40</b> | <b>(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)</b>   | <b>- 67.670,47</b>              | <b>17.760,00</b>                              | <b>- 30.008,25</b>           | <b>- 47.768,25</b>          | <b>37.662,22</b>                               |
| <b>F41</b> | <b>(+) Saldo durchlaufende Gelder</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F42</b> | <b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)</u></b>              | <b><u>- 67.670,47</u></b>       | <b><u>17.760,00</u></b>                       | <b><u>- 30.008,25</u></b>    | <b><u>- 47.768,25</u></b>   | <b><u>37.662,22</u></b>                        |
| F43        | nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F44        | nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH  | 7.984,24                        | - 18.690,00                                   | 24.492,59                    | 43.182,59                   | 16.508,35                                      |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 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                         | 1.041.510,88                    | 994.640,00                                    | 1.000.306,24                 | 5.666,24                    | - 41.204,64                                    |
| E4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 58.777,09                       | 42.440,00                                     | 41.101,77                    | - 1.338,23                  | - 17.675,32                                    |
| E5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 32.727,78                       | 42.260,00                                     | 24.139,69                    | - 18.120,31                 | - 8.588,09                                     |
| E6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 87.402,38                       | 59.080,00                                     | 64.595,91                    | 5.515,91                    | - 22.806,47                                    |
| E7         | Sonstige laufende Erträge  | 29.913,02                       | 28.960,00                                     | 24.754,60                    | - 4.205,40                  | - 5.158,42                                     |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>1.250.331,15</b>             | <b>1.167.380,00</b>                           | <b>1.154.898,21</b>          | <b>- 12.481,79</b>          | <b>- 95.432,94</b>                             |
| E9         | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 1.170.769,27                    | 1.163.020,00                                  | 1.147.209,20                 | - 15.810,80                 | - 23.560,07                                    |
| E10        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 109.015,04                      | 114.970,00                                    | 92.509,93                    | - 22.460,07                 | - 16.505,11                                    |
| E11        | Abschreibungen   | 84.950,00                       | 82.500,00                                     | 84.050,24                    | 1.550,24                    | - 899,76                                       |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 14.017,98                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 14.017,98                                    |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 34.637,98                       | 32.370,00                                     | 26.304,20                    | - 6.065,80                  | - 8.333,78                                     |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.413.390,27</b>             | <b>1.392.860,00</b>                           | <b>1.350.073,57</b>          | <b>- 42.786,43</b>          | <b>- 63.316,70</b>                             |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>- 163.059,12</b>             | <b>- 225.480,00</b>                           | <b>- 195.175,36</b>          | <b>30.304,64</b>            | <b>- 32.116,24</b>                             |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 163.059,12</b>             | <b>- 225.480,00</b>                           | <b>- 195.175,36</b>          | <b>30.304,64</b>            | <b>- 32.116,24</b>                             |
| E21        | Außerordentliches Ergebnis   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| E22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                            | 500,00  | 3.321,60                     | 2.821,60                    | 3.321,60                                       |
| <b>E23</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>          | <b>- 163.059,12</b>             | <b>- 224.980,00</b>                           | <b>- 191.853,76</b>          | <b>33.126,24</b>            | <b>- 28.794,64</b>                             |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzwirtschaft

Muster 17 (zu § 46 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   | 727.060,11                      | 730.200,00                                    | 679.780,72                   | - 50.419,28                 | - 47.279,39                                    |
| E2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 91.583,00                       | 98.700,00                                     | 102.200,00                   | 3.500,00                    | 10.617,00                                      |
| E4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 4.250,00                        | 0,00  | 1.062,50                     | 1.062,50                    | - 3.187,50                                     |
| E5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                            | 0,00  | 4.471,00                     | 4.471,00                    | 4.471,00                                       |
| E6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 0,00                            | 0,00  | 23.681,13                    | 23.681,13                   | 23.681,13                                      |
| E7         | Sonstige laufende Erträge  | 4.325,05                        | 27.600,00                                     | 27.900,00                    | 300,00                      | 23.574,95                                      |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>827.218,16</b>               | <b>856.500,00</b>                             | <b>839.095,35</b>            | <b>- 17.404,65</b>          | <b>11.877,19</b>                               |
| E10        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 3.930,00                        | 0,00  | 2.631,89                     | 2.631,89                    | - 1.298,11                                     |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 638.988,98                      | 647.400,00                                    | 646.959,72                   | - 440,28                    | 7.970,74                                       |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 27.600,00                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 27.600,00                                    |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>670.518,98</b>               | <b>647.400,00</b>                             | <b>649.591,61</b>            | <b>2.191,61</b>             | <b>- 20.927,37</b>                             |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>156.699,18</b>               | <b>209.100,00</b>                             | <b>189.503,74</b>            | <b>- 19.596,26</b>          | <b>32.804,56</b>                               |
| E17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               | 572,23                          | 210,00  | 861,88                       | 651,88                      | 289,65   |
| E18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     | 3.675,18                        | 3.290,00                                      | 3.089,38                     | - 200,62                    | - 585,80                                       |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>- 3.102,95</b>               | <b>- 3.080,00</b>                             | <b>- 2.227,50</b>            | <b>852,50</b>               | <b>875,45</b>                                  |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>153.596,23</b>               | <b>206.020,00</b>                             | <b>187.276,24</b>            | <b>- 18.743,76</b>          | <b>33.680,01</b>                               |
| E21        | Außerordentliches Ergebnis   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| E22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                            | - 500,00                                      | - 3.321,60                   | - 2.821,60                  | - 3.321,60                                     |
| <b>E23</b> | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>   | <b><u>153.596,23</u></b>        | <b><u>205.520,00</u></b>                      | <b><u>183.954,64</u></b>     | <b><u>- 21.565,36</u></b>   | <b><u>30.358,41</u></b>                        |

## II.3.2 Teilfinanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 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  | 1.019.400,30                    | 973.340,00                                    | 978.640,24                   | 5.300,24                    | - 40.760,06                                    |
| F4         | Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte   | 23.719,39                       | 13.300,00                                     | 9.857,57                     | - 3.442,43                  | - 13.861,82                                    |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 32.318,25                       | 42.260,00                                     | 23.247,50                    | - 19.012,50                 | - 9.070,75                                     |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 72.267,24                       | 59.080,00                                     | 79.990,74                    | 20.910,74                   | 7.723,50                                       |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen   | 29.757,86                       | 26.020,00                                     | 21.563,60                    | - 4.456,40                  | - 8.194,26                                     |
| <b>F8</b>  | <b>Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>1.177.463,04</b>             | <b>1.114.000,00</b>                           | <b>1.113.299,65</b>          | <b>- 700,35</b>             | <b>- 64.163,39</b>                             |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 1.168.779,56                    | 1.162.030,00                                  | 1.145.681,71                 | - 16.348,29                 | - 23.097,85                                    |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 113.589,02                      | 114.980,00                                    | 92.346,41                    | - 22.633,59                 | - 21.242,61                                    |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen  | 17.605,98                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 17.605,98                                    |
| F13        | Auszahlungen der sozialen Sicherung  | 100,00                          | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 100,00                                       |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen   | 35.375,82                       | 32.370,00                                     | 26.642,20                    | - 5.727,80                  | - 8.733,62                                     |
| <b>F15</b> | <b>Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.</b>  | <b>1.335.450,38</b>             | <b>1.309.380,00</b>                           | <b>1.264.670,32</b>          | <b>- 44.709,68</b>          | <b>- 70.780,06</b>                             |
| <b>F16</b> | <b>Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                       | <b>- 157.987,34</b>             | <b>- 195.380,00</b>                           | <b>- 151.370,67</b>          | <b>44.009,33</b>            | <b>6.616,67</b>                                |
| F19        | Saldo Zins- / sonstige Finanzzahlungen   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F20</b> | <b>Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen</b>   | <b>- 157.987,34</b>             | <b>- 195.380,00</b>                           | <b>- 151.370,67</b>          | <b>44.009,33</b>            | <b>6.616,67</b>                                |
| F21        | Saldo außerordentliche Ein- / Auszahlungen   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F22        | Saldo interne Leistungsbeziehungen   | 0,00                            | 500,00  | 3.321,60                     | 2.821,60                    | 3.321,60                                       |
| <b>F23</b> | <b>Saldo ordentliche / außerordentliche E / A</b>                                      | <b>- 157.987,34</b>             | <b>- 194.880,00</b>                           | <b>- 148.049,07</b>          | <b>46.830,93</b>            | <b>9.938,27</b>                                |
| F24        | Einzahlungen Investitionszuwendungen   | 52.420,00                       | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 52.420,00                                    |
| F25        | Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte   | 7.537,59                        | 4.200,00                                      | 5.342,92                     | 1.142,92                    | - 2.194,67                                     |
| <b>F27</b> | <b>Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit</b>  | <b>59.957,59</b>                | <b>4.200,00</b>                               | <b>5.342,92</b>              | <b>1.142,92</b>             | <b>- 54.614,67</b>                             |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.923,78                        | 5.000,00                                      | 1.553,24                     | - 3.446,76                  | - 370,54                                       |
| <b>F32</b> | <b>Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit</b>  | <b>1.923,78</b>                 | <b>5.000,00</b>                               | <b>1.553,24</b>              | <b>- 3.446,76</b>           | <b>- 370,54</b>                                |
| <b>F33</b> | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>58.033,81</b>                | <b>- 800,00</b>                               | <b>3.789,68</b>              | <b>4.589,68</b>             | <b>- 54.244,13</b>                             |
| <b>F34</b> | <b>(=) Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>- 99.953,53</b>              | <b>- 195.680,00</b>                           | <b>- 144.259,39</b>          | <b>51.420,61</b>            | <b>- 44.305,86</b>                             |
| F37        | Saldo Investitionskredite  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F38        | Saldo liquide Mittel (EK)  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F39        | Saldo Liquiditätskredite (EK)  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b>(+) Saldo Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F41</b> | <b>(+) Saldo durchlaufende Gelder</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F42</b> | <b>(=) Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (= 0,00)</b> | <b>- 99.953,53</b>              | <b>- 195.680,00</b>                           | <b>- 144.259,39</b>          | <b>51.420,61</b>            | <b>- 44.305,86</b>                             |



## II.3.2 Teilfinanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzwirtschaft

Muster 17 (zu § 46 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   | 724.429,55                      | 730.200,00                                    | 691.645,65                   | - 38.554,35                 | - 32.783,90                                    |
| F2         | Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen  | 91.583,00                       | 98.700,00                                     | 102.200,00                   | 3.500,00                    | 10.617,00                                      |
| F4         | Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte   | 4.250,00                        | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | - 4.250,00                                     |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                            | 0,00  | 4.471,00                     | 4.471,00                    | 4.471,00                                       |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                            | 0,00  | 23.681,13                    | 23.681,13                   | 23.681,13                                      |
| <b>F8</b>  | <b>Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>820.262,55</b>               | <b>828.900,00</b>                             | <b>821.997,78</b>            | <b>- 6.902,22</b>           | <b>1.735,23</b>                                |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.930,00                        | 0,00  | 1.566,29                     | 1.566,29                    | - 2.363,71                                     |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen  | 645.534,00                      | 647.400,00                                    | 640.603,75                   | - 6.796,25                  | - 4.930,25                                     |
| <b>F15</b> | <b>Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.</b>  | <b>649.464,00</b>               | <b>647.400,00</b>                             | <b>642.170,04</b>            | <b>- 5.229,96</b>           | <b>- 7.293,96</b>                              |
| <b>F16</b> | <b>Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                       | <b>170.798,55</b>               | <b>181.500,00</b>                             | <b>179.827,74</b>            | <b>- 1.672,26</b>           | <b>9.029,19</b>                                |
| F17        | Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen  | 500,63                          | 210,00  | 861,88                       | 651,88                      | 361,25   |
| F18        | Zins- / sonstige Finanzauszahlungen  | 3.675,18                        | 3.290,00                                      | 3.100,38                     | - 189,62                    | - 574,80                                       |
| F19        | Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen  | - 3.174,55                      | - 3.080,00                                    | - 2.238,50                   | 841,50                      | 936,05   |
| <b>F20</b> | <b>Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen</b>   | <b>167.624,00</b>               | <b>178.420,00</b>                             | <b>177.589,24</b>            | <b>- 830,76</b>             | <b>9.965,24</b>                                |
| F21        | Saldo außerordentliche Ein- / Auszahlungen   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F22        | Saldo interne Leistungsbeziehungen   | 0,00                            | - 500,00                                      | - 3.321,60                   | - 2.821,60                  | - 3.321,60                                     |
| <b>F23</b> | <b>Saldo ordentliche / außerordentliche E / A</b>                                      | <b>167.624,00</b>               | <b>177.920,00</b>                             | <b>174.267,64</b>            | <b>- 3.652,36</b>           | <b>6.643,64</b>                                |
| <b>F27</b> | <b>Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F32</b> | <b>Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F33</b> | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F34</b> | <b>(=) Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>167.624,00</b>               | <b>177.920,00</b>                             | <b>174.267,64</b>            | <b>- 3.652,36</b>           | <b>6.643,64</b>                                |
| F36        | <i>Tilgung von Investitionskrediten</i>  | 1.652,42                        | 1.730,00                                      | 1.725,98                     | - 4,02                      | 73,56  |
| F37        | Saldo Investitionskredite  | - 1.652,42                      | - 1.730,00                                    | - 1.725,98                   | 4,02                        | - 73,56  |
| F38        | Saldo liquide Mittel (EK)  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F39        | <i>Aufnahme Liquiditätskredit</i>  | 0,00                            | 19.490,00                                     | 0,00                         | - 19.490,00                 | 0,00   |
| F39        | <i>Tilgung Liquiditätskredit</i>   | 66.018,05                       | 0,00  | 28.282,27                    | 28.282,27                   | - 37.735,78                                    |
| F39        | Saldo Liquiditätskredite (EK)  | - 66.018,05                     | 19.490,00                                     | - 28.282,27                  | - 47.772,27                 | 37.735,78                                      |
| <b>F40</b> | <b>(+) Saldo Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>- 67.670,47</b>              | <b>17.760,00</b>                              | <b>- 30.008,25</b>           | <b>- 47.768,25</b>          | <b>37.662,22</b>                               |
| <b>F41</b> | <b>(+) Saldo durchlaufende Gelder</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F42</b> | <b>(=) Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (= 0,00)</b> | <b>99.953,53</b>                | <b>195.680,00</b>                             | <b>144.259,39</b>            | <b>- 51.420,61</b>          | <b>44.305,86</b>                               |

## II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva  |   | Passiva      |                    |
|---------|---|--------------|--------------------|
| Nr.     | Bezeichnung   | 31.12.2019   | 31.12.2020         |
|         | <b>Aktivseite</b>   |              | <b>Passivseite</b> |
| 1.      | Anlagevermögen  | 2.315.665,21 | 886.835,20         |
| 1.1.    | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 22.757,00    | 896.298,09         |
| 1.1.1.  | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |              |                    |
| 1.1.2.  | Geleistete Zuwendungen  |              |                    |
| 1.1.3.  | Gezahlte Investitionszuschüsse  | 22.757,00    | - 9.462,89         |
| 1.1.4.  | Geschäfts- oder Firmenwert  |              |                    |
| 1.1.5.  | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |              |                    |
| 1.2.    | Sachanlagen   | 2.292.778,21 | 1.328.198,49       |
| 1.2.1.  | Wald, Forsten   | 47.403,83    | 27.600,00          |
| 1.2.2.  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 126.239,17   | 1.246.754,05       |
| 1.2.3.  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 1.264.360,13 | 640.440,14         |
| 1.2.4.  | Infrastrukturvermögen   | 806.723,08   | 548.934,67         |
| 1.2.5.  | Bauten auf fremdem Grund und Boden  |              |                    |
| 1.2.6.  | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 2,00         | 57.379,24          |
| 1.2.7.  | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 3.522,00     | 17.928,44          |
| 1.2.8.  | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 44.528,00    | 35.916,00          |
| 1.2.9.  | Pflanzen, Tiere   |              |                    |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  |              |                    |
| 1.3.    | Finanzanlagen   | 130,00       | 28.221,00          |
| 1.3.1.  | Anteile an verbundenen Unternehmen  |              |                    |
| 1.3.2.  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  |              |                    |
| 1.3.3.  | Beteiligungen   |              |                    |
| 1.3.4.  | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                           |              |                    |
|         |   |              | 130.697,37         |
|         |   |              | 100.623,50         |
|         | Betragsangaben in EUR   |              |                    |

## II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |  | Passiva           |                   |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| Nr.    | Bezeichnung  | 31.12.2019        | 31.12.2020        |
| 1.3.5. | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                              |                   |                   |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen              |                   |                   |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                   |                   |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen  | 130,00            |                   |
| 2.     | Umlaufvermögen   | 57.026,32         | 24.361,32         |
| 2.1.   | Vorräte  | 800,00            | 800,00            |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 800,00            | 800,00            |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                   |                   |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                   |                   |
| 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |                   |                   |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  | 56.226,32         | 23.561,32         |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  | 31.314,61         | 20.042,39         |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 748,53            | 358,30            |
| 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   | 22.639,18         | 1.524,63          |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände  | 1.524,00          | 1.636,00          |
| 2.2.8. | Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen  |                   |                   |
|        | <b>Betragsangaben in EUR</b>   |                   |                   |
|        |  | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| 4.2.   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  | 70.923,78         | 69.197,80         |
| 4.2.1. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  | 70.923,78         | 69.197,80         |
| 4.2.2. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung   |                   |                   |
| 4.3.   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |                   |                   |
| 4.4.   | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   |                   |                   |
| 4.5.   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 11,00             | 83,11             |
| 4.6.   | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   |                   |                   |
| 4.7.   | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  |                   |                   |
| 4.8.   | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                   |                   |
| 4.9.   | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                   |                   |
| 4.10.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 59.702,59         | 31.342,59         |
| 4.11.  | Sonstige Verbindlichkeiten   | 60,00             |                   |
| 5.     | Rechnungsabgrenzungsposten   | 1.755,45          |                   |

## II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   | Passiva             |                     |
|--------|---|---------------------|---------------------|
| 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  | 3.015,98            | 1.225,23            |
| 4.1.   | Disagio   |                     |                     |
| 4.2.   | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   | 3.015,98            | 1.225,23            |
| 5.     | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |                     |                     |
|        | <b>Summe Aktiv</b>  | <b>2.375.707,51</b> | <b>2.258.754,76</b> |
|        |   |                     |                     |
|        | <b>Summe Passiv</b>   | <b>2.375.707,51</b> | <b>2.258.754,76</b> |

16

## 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 &amp; 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 Schweppenhausen 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<br>€     | 31.12.2020<br>€     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b> | 22.757,00           | 19.426,00           |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                       | 2.292.778,21        | 2.213.612,21        |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                     | 130,00              | 130,00              |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                  | <b>2.315.665,21</b> | <b>2.233.168,21</b> |

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<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung | Stand<br>31.12.2020 |
|------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------|
|            |                                   | €                   | €                                 | €         | €                   |
| 1.1.3.     | Gezahlte Investitionszuschüsse    | 22.757,00           | 0,00                              | 3.331,00  | 19.426,00           |

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<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung        | Stand<br>31.12.2020 |
|------------|--|---------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------|
|            |  | €                   | €                                 | €                | €                   |
| 1.2.1.     | Wald, Forsten  | 47.403,83           | 0,00                              | 0,00             | 47.403,83           |
| 1.2.2.     | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 126.239,17          | 0,00                              | 1.585,00         | 124.654,17          |
| 1.2.3.     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            | 1.264.360,13        | 0,00                              | 33.908,00        | 1.230.452,13        |
| 1.2.4.     | Infrastrukturvermögen  | 806.723,08          | 0,00                              | 38.509,00        | 768.214,08          |
| 1.2.6.     | Kunstgegenstände, Denkmäler                                  | 2,00                | 0,00                              | 0,00             | 2,00                |
| 1.2.7.     | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                     | 3.522,00            | 0,00                              | 339,00           | 3.183,00            |
| 1.2.8.     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 44.528,00           | 1.553,24                          | 6.378,24         | 39.703,00           |
|            | <b>Summe 1.2.</b>  | <b>2.292.778,21</b> | <b>1.553,24</b>                   | <b>80.719,24</b> | <b>2.213.612,21</b> |

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.**

Wesentliche Veränderungen der Sachanlagen sind im Rechnungsjahr 2020 nicht angefallen.

Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

### **D.1.3 Finanzanlagen**

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Bilanz-Nr. | Finanzanlagen | Stand<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung | Stand<br>31.12.2020 |
|------------|---------------|---------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------|
|            |               | €                   | €                                 | €         | €                   |
| 1.3.3.     | Beteiligungen | 0,00                | 130,00                            | 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:

| <b>Vorräte - Betriebsstoffe</b> | <b>Bestand</b> | <b>Wert</b> |
|---------------------------------|----------------|-------------|
| Streusalz                       | 3000 kg        | 800,00 €    |

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

| Nr.   | Bezeichnung   | Muster 20 (zu § 51 GemHVO) |            |
|-------|---|----------------------------|------------|
|       |   | 31.12.2020                 | 31.12.2019 |
| 2.    | Forderungen Gesamt  | 23.561,32                  | 56.226,32  |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 20.042,39                  | 31.314,61  |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 358,30                     | 748,53     |
| 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  | 1.524,63                   | 22.639,18  |
| 2.2.7 | sonstige Vermögensgegenstände   | 1.636,00                   | 1.524,00   |

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 Folgejahr realisiert.

Unter Position 2.2.2 werden die offenen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich primär um offene Nutzungsgebühren aus Hallen- beziehungsweise Dorfgemeinschaftshausvermietungen.

Unter Position 2.2.6 werden die offenen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich ausgewiesen. Es handelt sich hierbei insbesondere um Forderungen der Gemeinde aus der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage sowie Forderungen gegenüber des Landkreises aus Essenskostenerstattungen für Kinder Asylsuchender. Die Forderungen wurden im Folgejahr realisiert.

Unter Position 2.2.7 sind ausstehende Forderungen aus der Verzinsung bestehender Gewerbesteuerforderungen sowie offene Essensgelder aus der Kindertagesstätte ausgewiesen.

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 wertzuberichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberichtigen. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen. Die Wertberichtigungen belaufen sich auf 23.319,60 €.

Neben der Einzelwertberichtigung ist grundsätzlich auch eine Pauschalwertberichtigung vorzunehmen, die das allgemeine Ausfallrisiko abdecken soll und sich am Ausfallrisiko der drei Haushaltsvorjahre orientiert. Die Pauschalwertberichtigung beträgt 1.600,00 €.

## 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 1.225,23 € und bestehen aus dem Ehrensold des ehemaligen Ortsbürgermeisters 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             | Stand             |
|---|-------------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | 31.12.2020        |
|   | €                 | €                 |
| E.1.1 Kapitalrücklage                   | 896.298,09        | 886.835,20        |
| E.1.3 Jahresergebnis (Ergebnisrechnung) | -9.462,89         | -7.899,12         |
| <b>Eigenkapital Gesamt:</b>             | <b>886.835,20</b> | <b>878.936,08</b> |

#### 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 **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **7.899,12 €** aus (siehe E23). Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Abschlussverbesserung von 1.563,77 €. 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. Zum Ausgleich der steigenden Umlageverpflichtung wurde der Sonderposten aus dem Vorjahr in Höhe von 27.600,00 € aufgelöst.

| Konto  | Sonderposten                            | Stand      | Zugang / | Auflösung | Stand      |
|--------|---|------------|----------|-----------|------------|
|        |   | 31.12.2019 | Abgang   |           | 31.12.2020 |
|        |   | €          | €        | €         | €          |
| 220000 | Sonderposten kommunaler Finanzausgleich | 27.600,00  | 0,00     | 27.600,00 | 0,00       |

## 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<br>€     | 31.12.2020<br>€     |
|--|---------------------|---------------------|
| 2.2.1 Zuwendungen                            | 640.440,14          | 619.144,14          |
| 2.2.2 Beiträge                               | 548.934,67          | 519.796,67          |
| 2.2.3 Anzahlungen für Anlagevermögen         | 57.379,24           | 59.549,24           |
| <b>Sonderposten Anlagevermögen insgesamt</b> | <b>1.246.754,05</b> | <b>1.198.490,05</b> |

### E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Konto  | Sonderposten aus Zuwendungen                               | Stand<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbu-<br>chung | Auflösung        | Stand<br>31.12.2020 |
|--------|--|---------------------|--|------------------|---------------------|
|        |  | €                   | €                                      | €                | €                   |
| 231410 | Zuwendungen vom Bund                                       | 99.309,00           | 0,00                                   | 4.030,00         | 95.279,00           |
| 231420 | Zuwendungen vom Land                                       | 333.777,60          | 0,00                                   | 10.404,00        | 323.373,60          |
| 231430 | Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindever-<br>bänden       | 200.152,54          | 0,00                                   | 6.609,00         | 193.543,54          |
| 231590 | Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich (ent-<br>fällt) | 5.496,00            | 0,00                                   | 196,00           | 5.300,00            |
| 231900 | Zuwendungen von übrigen Bereichen                          | 1.705,00            | 0,00                                   | 57,00            | 1.648,00            |
|        | <b>Gesamt</b>  | <b>640.440,14</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>21.296,00</b> | <b>619.144,14</b>   |

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<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbu-<br>chung | Auflösung        | Stand<br>31.12.2020 |
|--------|--|---------------------|--|------------------|---------------------|
|        |  | €                   | €                                      | €                | €                   |
| 232590 | Beiträge vom sonstigen privaten Bereich (entfällt) | 373.486,65          | 0,00                                   | 21.188,00        | 352.298,65          |
| 232600 | Beiträge von übrigen Bereichen (entfällt)          | 175.448,02          | 0,00                                   | 7.950,00         | 167.498,02          |
|        | <b>Gesamt</b>                                      | <b>548.934,67</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>29.138,00</b> | <b>519.796,67</b>   |

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

### E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

| Konto  | Sonderposten für den Gebührenaussgleich      | Stand<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung   | Stand<br>31.12.2020 |
|--------|--|---------------------|-----------------------------------|-------------|---------------------|
|        |  | €                   | €                                 | €           | €                   |
| 233100 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 53.450,00           | 2.170,00                          | 0,00        | 55.620,00           |
| 233300 | Zweckgebundene Zuschüsse                     | 3.929,24            | 0,00                              | 0,00        | 3.929,24            |
|        | <b>Gesamt</b>                                | <b>57.379,24</b>    | <b>2.170,00</b>                   | <b>0,00</b> | <b>59.549,24</b>    |

Der Zugang unter Konto 233100 resultiert aus Ausbaubeiträgen für den Ausbau „Bergstraße“.

### E.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

| Konto  | Sonderposten für den Gebührenaussgleich    | Stand<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung | Stand<br>31.12.2020 |
|--------|--|---------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------|
|        |  | €                   | €                                 | €         | €                   |
| 234100 | Sonderposten zweckgebundene Mittel Wegebau | 17.928,44           | -1.464,31                         | 0,00      | 16.464,13           |

In der kostenrechnenden Einrichtung Wegebau kam es zu einem Fehlbetrag in Höhe von **1.464,31 €**. Der Betrag wurde aus dem Sonderposten entnommen. Im kommenden Jahr stehen noch 16.464,13 € zur Finanzierung der Ausgaben zur Verfügung.

Nachrichtlich die Abrechnung des Wegebauhaushaltes:

#### Einnahmen

| BuSt. EH     | BuSt. FH     | Bezeichnung              | Betrag            |
|--------------|--------------|--------------------------|-------------------|
| 55590.432300 | 55590.632300 | Wegebaubeitrag           | 95,56 €           |
| 55590.441200 | 55590.641200 | Jagd- und Fischereipacht | 0,00 €            |
| 55590.481000 | 55590.681000 | Jagd-pacht Anteil Feld   | 2.600,10 €        |
| 55590.481150 | 55590.681150 | Gemeindeanteil           | 500,00 €          |
| 55590.       |              | Investitionseinnahmen    | 0,00 €            |
|              |              | <b>GESAMT</b>            | <b>3.195,66 €</b> |

#### Ausgaben

| BuSt. EH     | BuSt. FH     | Bezeichnung            | Betrag            |
|--------------|--------------|------------------------|-------------------|
| 55590.523110 | 55590.723110 | Unterhaltung           | 1.663,05 €        |
| 55590.581100 | 55590.781100 | Inanspruchnahme Bauhof | 2.996,92 €        |
| 55590.       |              | Investitionsausgaben   | 0,00 €            |
|              |              | <b>GESAMT</b>          | <b>4.659,97 €</b> |

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
| Gesamteinnahmen       | 3.195,66 €         |
| Gesamtausgaben        | 4.659,97 €         |
| <b>Ergebnis</b>       | <b>-1.464,31 €</b> |
| Ergebnisvortrag       | 17.928,44 €        |
| <b>Gesamtergebnis</b> | <b>16.464,13 €</b> |

## 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<br>31.12.2019 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung       | Stand<br>31.12.2020 |
|--------|--|---------------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------|
|        |  | €                   | €                                 | €               | €                   |
| 236000 | Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte | 35.916,00           | 0,00                              | 2.575,00        | 33.341,00           |
| 236100 | Grabnutzungsentgelt                              | 0,00                | 2.402,92                          | 96,92           | 2.306,00            |
|        | <b>Gesamt</b>                                    | <b>35.916,00</b>    | <b>2.402,92</b>                   | <b>2.671,92</b> | <b>35.647,00</b>    |

Der Zugang unter Konto 236100 resultiert aus einer Kontierungsumstellung bei den Sonderposten für Grabnutzungsentgelte. In der Vergangenheit sind diese unter Konto 236000 aktiviert worden. Ab dem Rechnungsjahr 2020 erfolgt eine Erfassung unter dem spezifizierten Konto 236100 zur Vereinheitlichung innerhalb der gesamten Verbandsgemeinde.

Die Positionen unter 236000 werden weiterhin aufgelöst, Neuzugänge unter 236100 erfasst.

## E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Art der Rückstellung        | Stand<br>31.12.2019<br>€ | Zuführung<br>€ | Umbuchung<br>€ | Auflösung<br>€ | Stand<br>31.12.2020<br>€ |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Ehrensoldanwärter (243100)  | 0,00                     | 989,00         | 0,00           | 0,00           | 989,00                   |
| Ehrensoldempfänger (243200) | 28.221,00                | 0,00           | 0,00           | 616,00         | 27.605,00                |
| <b>Gesamt</b>               | <b>28.221,00</b>         | <b>989,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>616,00</b>  | <b>28.594,00</b>         |

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 einen aktiven Ehrensoldempfänger sowie den Ortsbürgermeister als Ehrensoldanwärter.

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<br>mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31.12.2020 | Stand zum<br>31.12.2019 |
|-----------|--|--|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           |  | bis zu<br>einem Jahr                                       | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |                         |                         |
| <b>4.</b> | <b>Verbindlichkeiten Gesamt:</b>   | <b>5,38</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>69.197,80</b>            | <b>100.623,50</b>       | <b>130.697,37</b>       |
| 4.1       | Anleihen   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                    |
| 4.2       | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  | 0,00   | 0,00                                    | 69.197,80                   | 69.197,80               | 70.923,78               |
| 4.2.1     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  | 0,00   | 0,00                                    | 69.197,80                   | 69.197,80               | 70.923,78               |
| 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   | 83,11  | 0,00                                    | 0,00                        | 83,11                   | 11,00                   |
| 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 | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                    |
| 4.10      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | - 77,73  | 0,00                                    | 0,00                        | 31.342,59               | 59.702,59               |
| 4.11      | Sonstige Verbindlichkeiten   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                    | 60,00                   |

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

Position 4.5 zeigt eine Verbindlichkeit aus der Auszahlung des Jagdpachtreinertrages aus dem Rechnungsjahr 2020.

Die Auszahlung der Verbindlichkeit ist im Jahr 2022 erfolgt.

Position 4.10 umfasst insbesondere die Verbindlichkeiten der Gemeinde. Das Darlehen in der Einheitskasse verringerte sich um 28.282,27 € von 59.702,59 € auf 31.420,32 €.

Der Negativbetrag resultiert aus Absetzungen der Umsatzsteueranteile für das vierte Quartal 2020 sowie der Fachberatung der Kindertagesstätte.

Die fehlerhafte Kontierung im Rahmen der Absetzung korrigiert sich durch die entsprechenden Zahlungen im Folgejahr 2021.

**Übersicht über die laufenden Darlehen und Liquiditätskredite (EK):**

| <b>Darlehensgeber</b>           | <b>Verwendung</b>     | <b>Schuldenstand<br/>31.12.2019</b> | <b>Schuldenstand<br/>31.12.2020</b> | <b>Bilanz-<br/>konto</b> |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| Landesbank BW                   | Investitionsmaßnahmen | 70.923,78                           | 69.197,80                           | 315431                   |
| Liquiditätskredit Einheitskasse |                       | 59.702,59                           | 31.420,32                           | 374310                   |
| <b>Gesamtverschuldung</b>       |                       | <b>130.626,37</b>                   | <b>100.618,12</b>                   |                          |

**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 0,00 €.

## 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 vor.

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

|  |                   |
|--|-------------------|
| Gesamteinnahmen                            | 221,50 €          |
| Gesamtausgaben                             | 1.958,77 €        |
| <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b> | <b>1.737,27 €</b> |

### 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 Schweppenhausen 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 = 68.010,84 €

### 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 | 31                       |

## G. Mitglieder des Gemeinderat

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

| Nr. | Name, Vorname          | Nr. | Name, Vorname    |
|-----|------------------------|-----|------------------|
| 1   | Schmitt, Carsten       | 8   | Niebling, Margit |
| 2   | Mehlig, Carsten        | 9   | Seckler, Frank   |
| 3   | Schuster, Ernst-Günter | 10  | Heep, Michael    |
| 4   | Hahn, Frank            | 11  | Schörnig, Stefan |
| 5   | Grießl, Bertram        | 12  | Wolfarth, Thomas |
| 6   | Thomann, Paul          | 13  | Pfadt, Annika    |
| 7   | Schroeder, Christoph   |     |                  |

## H. Ort, Datum, Unterschrift des Ortsbürgermeisters

Schweppenhausen, den

Michael Cyfka  
Beauftragter der Ortsgemeinde



# 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<br>€        | Rechnungsjahr<br>€  | Veränderung<br>€   |
|------------|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 1          | Anlagevermögen             | 2.315.665,21        | 2.233.168,21        | -82.497,00         |
| 2          | Umlaufvermögen             | 57.026,32           | 24.361,32           | -32.665,00         |
| 4          | Rechnungsabgrenzungsposten | 3.015,98            | 1.225,23            | -1.790,75          |
|            | <b>Gesamtvermögen</b>      | <b>2.375.707,51</b> | <b>2.258.754,76</b> | <b>-116.952,75</b> |

Das Gesamtvermögen der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 116.952,75 € 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-Werteverzehr beträgt 82.497,00 € und ergibt sich aus dem neu geschaffenen Anlagevermögen abzüglich der plan-/außerplanmäßigen Abschreibungen.

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

Forderungen gegen Dritte und der Kassenbestand in der Einheitskasse sind die Hauptbestandteile des Umlaufvermögens. Das Absinken des Umlaufvermögens um 32.665 € beruht insbesondere auf dem Absinken und der Realisierung offener (Steuer-) Forderungen

#### 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<br>€        | Rechnungsjahr<br>€  | Veränderung<br>€   |
|------------|--|---------------------|---------------------|--------------------|
|            | Vermögen Aktiva                                  | <b>2.375.707,51</b> | <b>2.258.754,76</b> | <b>-116.952,75</b> |
|            | <i>abzüglich zweckgebundenes „Fremdkapital“:</i> |                     |                     |                    |
| 2          | Sonderposten                                     | 1.328.198,49        | 1.250.601,18        | -77.597,31         |
| 3          | Rückstellungen                                   | 28.221,00           | 28.594,00           | 373,00             |
| 4          | Verbindlichkeiten                                | 130.697,37          | 100.623,50          | -30.073,87         |
| 5          | Rechnungsabgrenzungsposten                       | 1.755,45            | 0,00                | -1.755,45          |
|            | <i>verbleibt</i>                                 |                     |                     |                    |
| <b>1</b>   | <b>Eigenkapital der Gemeinde</b>                 | <b>886.835,20</b>   | <b>878.936,08</b>   | <b>-7.899,12</b>   |

**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 77.597,31 €.

**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 31.456,32 €.

**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 **878.936,08 €**. Das Eigenkapital sinkt gegenüber dem Vorjahr um 7.899,12 €, da das Vermögen der Aktivseite stärker gesunken ist als die zweckgebundenen Finanzmittel der Passivseite (s.o.). Die näheren Gründe hierfür können den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (I.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 Jahresfehlbetrag (vgl. ER Nr. E23) in Höhe von **7.899,12 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtlicher Jahresfehlbetrag von 19.460,00 € erwartet. Das Jahresergebnis hat sich damit um 11.560,88 € verbessert.

### Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung:

Die laufenden (Soll-) Erträge (vgl. ER E8) sind gegenüber der Haushaltsplanung um 29.886,44 € gesunken.

Die laufenden Aufwendungen (vgl. ER E15) sind gegenüber der Haushaltsplanung um 40.594,82 € gesunken.

Das Finanzergebnis (vgl. ER E19) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 852,50 € verbessert.

Die Abschlussverbesserung 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).

Vergleich des aktuellen Rechnungsergebnisses mit dem Vorjahresergebnis (vgl. Ergebnisrechnung II.1):

Gegenüber dem Vorjahresergebnis sinken die laufenden (Soll-) Erträge (ER E8) um 83.555,75 €.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis sinken die laufenden Aufwendungen (ER E15) um 84.244,07 €.

Diese Angaben beziehen sich auf das Ergebnis des Vorjahres und nicht auf den Haushaltsansatz des Abschlussjahres. Die Gründe können dem folgenden Jahresvergleich I.3.2 entnommen werden.

### 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-ÜBERSCHUSS** i.H.v. **30.008,25 €** (vgl. FR F34). In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtliches Jahresdefizit von 17.760,00 € erwartet. Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich das Jahresergebnis um **47.768,25 €** verbessert.

Der Überschuss wurde, abzüglich der ordentlichen Tilgung (FR F36) i.H.v. 1.725,98 €, zur Teiltilgung des bestehenden Liquiditätskredites in der Einheitskasse verwendet (FR F39). Dieser verringert sich um 28.282,27 € von 59.702,59 € auf nunmehr 31.420,32 €.

#### Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung:

Der Saldo der **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** (vgl. FR F23) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 43.178,57 € verbessert.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** (vgl. FR F33) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 4.589,68 € verbessert.

| Zusammenfassung der wesentlichen Ursachen<br>(Mehreinnahme / Mindereinnahmen / Mehrausgaben / Minderausgaben)   | Veränderung<br>€ |
|---|------------------|
| MinderE: Gewerbesteuer (Nachveranlagungen)  | -6.500           |
| MinderE: Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich                    | -28.500          |
| MehrE: Fördermaßnahme Hauswirtschaftskraft KiTa   | 5.000            |
| MehrE: Corona-Zuweisung des Landkreises   | 2.500            |
| MinderE: Beteiligung an den Essenskosten – Teilnehmerzahl abhängige Einnahme                                    | -15.000          |
| MehrE: Abwicklung der Einheitsakse nach Fusion  | 23.500           |
| MehrE: Kostenerstattung der Zuordnungsgemeinden KiTa  | 7.500            |
| MehrE: Kostenerstattung ARGE-Maßnahme Bauhof  | 2.000            |
| MinderA: Personalkosten (hier: Einsparungen im Bereich Bauhof – Ausscheiden einer befristeten Stelle)           | 16.000           |
| MinderA: Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen an den gemeindeeigenen Einrichtungen                                 | 21.000           |
| MinderA: Gewerbesteuerumlage  | 7.000            |
| MinderA: Auszahlungen für Fortbildung und Schulungen (hier: KiTa)   | 3.500            |
| MinderA: Auszahlungen aus Investitionen (hier: ausbleibende Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 3.500            |
| <b>Summe</b>  | <b>41.500</b>    |

**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 wurden farblich hinterlegt und erläutert.**

Die Veränderungen der laufenden Jahresrechnungen gegenüber dem Vorjahresergebnis werden im Gliederungspunkt I.3.2 erläutert.



# **I.3.1 Produktergebnisbuch**

## **Ortsgemeinde Schweppenhausen**

### **2020**



|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 11100                 | Verwaltungssteuerung          | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 11100 Verwaltungssteuerung:</b>                             |  |  |                                     |                                    |   |
|---|--|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen                                      | 14.532                                 | 16.000   | 15.124                              | - 876                              | 591   |
| 701100 Bürgermeister  | 10.898                                 | 10.700   | 10.668                              | - 32                               | - 230   |
| 701200 Beigeordnete   | 1.342                                  | 1.200  | 415                                 | - 785                              | - 927   |
| 701400 Rats- & Ausschussmitglieder  | 47                                     | 0  | 0                                   | 0                                  | - 47  |
| 704900 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige                        | 1.126                                  | 1.400  | 1.365                               | - 35                               | 239   |
| 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)             | 4                                      | 0  | 0                                   | 0                                  | - 4   |
| 711300 ehrenamtlich Tätige  | 1.115                                  | 2.700  | 2.676                               | - 24                               | 1.561   |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 240                                    | 1.100  | 164                                 | - 936                              | - 76  |
| 761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                      | 0                                      | 400  | 0                                   | - 400                              | 0   |
| 761310 Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge                       | 0                                      | 200  | 0                                   | - 200                              | 0   |
| 763100 Büromaterial   | 0                                      | 300  | 95                                  | - 205                              | 95  |
| 763200 Fachliteratur, Gesetze, etc.   | 0                                      | 100  | 49                                  | - 51                               | 49  |
| 763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage                | 0                                      | 100  | 20                                  | - 80                               | 20  |
| 763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren                   | 240                                    | 0  | 0                                   | 0                                  | - 240   |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>14.772</b>                          | <b>17.100</b>  | <b>15.288</b>                       | <b>- 1.813</b>                     | <b>515</b>  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 14.772</b>                        | <b>- 17.100</b>                                      | <b>- 15.288</b>                     | <b>1.813</b>                       | <b>- 515</b>  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                                      | 0  | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 14.772</b>                        | <b>- 17.100</b>                                      | <b>- 15.288</b>                     | <b>1.813</b>                       | <b>- 515</b>  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 14.772</b>                        | <b>- 17.100</b>                                      | <b>- 15.288</b>                     | <b>1.813</b>                       | <b>- 515</b>  |

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 1.162.030 € wurde um 16.300 € unterschritten. Ursache hierfür waren Minderausgaben unter dem Produkt Bauhof (11430) und das Ausscheiden einer befristeten Stelle.

Zur besseren Übersichtlichkeit wird bei den folgenden Produkten auf die Wiederholung der Abweichungserläuterung 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 Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 451                             | 350  | 346                          | - 4                         | - 105  |
| 762400 Datenverarbeitung  | 0                               | 200  | 60                           | - 140                       | 60   |
| 763500 öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)               | 0                               | 50   | 46                           | - 4                         | 46   |
| 764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen              | 451                             | 0  | 0                            | 0                           | - 451  |
| 769300 Repräsentationen   | 0                               | 100  | 240                          | 140                         | 240  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>451</b>                      | <b>350</b>                                   | <b>346</b>                   | <b>- 4</b>                  | <b>- 105</b>                                   |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 451</b>                    | <b>- 350</b>                                 | <b>- 346</b>                 | <b>4</b>                    | <b>105</b>                                     |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen                 | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 451</b>                    | <b>- 350</b>                                 | <b>- 346</b>                 | <b>4</b>                    | <b>105</b>                                     |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 451</b>                    | <b>- 350</b>                                 | <b>- 346</b>                 | <b>4</b>                    | <b>105</b>                                     |



|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 11140                 | Gremien                       | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 11140 Gremien:</b>  |  |   |                                     |                                    |   |
|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0                                      | 700   | 1.306                               | 606                                | 1.306   |
| 725430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände                     | 0                                      | 700   | 1.306                               | 606                                | 1.306   |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 0                                      | 50  | 0                                   | - 50                               | 0   |
| 764100 Versicherungsbeiträge  | 0                                      | 50  | 0                                   | - 50                               | 0   |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0</b>                               | <b>750</b>  | <b>1.306</b>                        | <b>556</b>                         | <b>1.306</b>  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0</b>                               | <b>- 750</b>  | <b>- 1.306</b>                      | <b>- 556</b>                       | <b>- 1.306</b>  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>- 750</b>  | <b>- 1.306</b>                      | <b>- 556</b>                       | <b>- 1.306</b>  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0</b>                               | <b>- 750</b>  | <b>- 1.306</b>                      | <b>- 556</b>                       | <b>- 1.306</b>  |

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

| Finanzrechnung 11400 Zentrale Dienste:  |                                 |  |                              |                             |  |  |
|---|---------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|--|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |  |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 348                             | 300  | 245                          | - 55                        | - 103  |  |
| 631000 Verwaltungsgebühren  | 0                               | 300  | 285                          | - 15                        | 285  |  |
| 632100 Benutzungsentgelte   | 69                              | 0  | - 40                         | - 40                        | - 109  |  |
| 636500 Jagdpacht  | 279                             | 0  | 0                            | 0                           | - 279  |  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 546                             | 610  | 720                          | 110                         | 175  |  |
| 641200 Mieten und Pachten   | 540                             | 610  | 720                          | 110                         | 181  |  |
| 641900 Sonstige Einzahlungen  | 6                               | 0  | 0                            | 0                           | - 6  |  |
| F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 0                               | 6.500  | 4.185                        | - 2.315                     | 4.185  |  |
| 642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden         | 0                               | 6.500  | 4.185                        | - 2.315 #1                  | 4.185  |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>893</b>                      | <b>7.410</b>                                 | <b>5.150</b>                 | <b>- 2.260</b>              | <b>4.257</b>                                   |  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen                                      | 29.919                          | 5.290  | 5.271                        | - 19                        | - 24.648                                       |  |
| 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen              | 22.838                          | 3.990  | 4.013                        | 23                          | - 18.824                                       |  |
| 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen         | 409                             | 90   | 72                           | - 18                        | - 337  |  |
| 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer                           | 1.498                           | 0  | 0                            | 0                           | - 1.498  |  |
| 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer                    | 5.087                           | 1.160  | 1.186                        | 26                          | - 3.902  |  |
| 706290 Arbeitnehmer - Sonstige  | 24                              | 0  | 0                            | 0                           | - 24   |  |
| 709000 Pauschalierete Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)            | 62                              | 50   | 0                            | - 50                        | - 62   |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 2.226                           | 3.000  | 4.780                        | 1.780 #2                    | 2.554  |  |
| 722200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)  | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |  |
| 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen     | 422                             | 3.000  | 4.761                        | 1.761                       | 4.339  |  |
| 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen      | 781                             | 0  | 19                           | 19                          | - 762  |  |
| 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €                            | 1.023                           | 0  | 0                            | 0                           | - 1.023  |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 9.166                           | 8.750  | 7.882                        | - 868                       | - 1.283  |  |
| 761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                      | 621                             | 0  | 0                            | 0                           | - 621  |  |
| 762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                       | 48                              | 0  | 0                            | 0                           | - 48   |  |
| 763100 Büromaterial   | 376                             | 0  | 0                            | 0                           | - 376  |  |
| 764100 Versicherungsbeiträge  | 7.111                           | 7.800  | 6.833                        | - 967                       | - 279  |  |
| 764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen              | 466                             | 470  | 910                          | 440                         | 444  |  |
| 768100 Grundsteuer  | 0                               | 480  | 139                          | - 341                       | 139  |  |
| 769900 Sonstige   | 544                             | 0  | 0                            | 0                           | - 544  |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>41.310</b>                   | <b>17.040</b>                                | <b>17.934</b>                | <b>894</b>                  | <b>- 23.377</b>                                |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 40.417</b>                 | <b>- 9.630</b>                               | <b>- 12.783</b>              | <b>- 3.153</b>              | <b>27.634</b>                                  |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 37.327</b>                 | <b>- 40.220</b>                              | <b>- 37.973</b>              | <b>2.247</b>                | <b>- 646</b>                                   |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 37.327</b>                 | <b>- 40.220</b>                              | <b>- 37.973</b>              | <b>2.247</b>                | <b>- 646</b>                                   |  |

#1 Kostenerstattung Gemeindepost und Mitteilungsblatt. Tatsächlicher Aufwand ist geringer ausgefallen als in der Planung erwartet.

#2 Letzmaliges Schreddern und Entsorgen von Grünschnitt.

| 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                                      | 18.380                                       | 7.150                       | 9.098                       | 1.948  | - 9.281         |
|  | 642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden     | 18.380                                       | 7.150                       | 9.098                       | 1.948  | - 9.281         |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>18.380</b>                                | <b>7.150</b>                | <b>9.098</b>                | <b>1.948</b>                                   | <b>- 9.281</b>  |
| F9   | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 26   | 71.110                      | 62.604                      | - 8.506  | 62.578          |
|  | 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen          | 0  | 54.270                      | 47.841                      | - 6.429  | 47.841          |
|  | 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen     | 0  | 1.230                       | 724                         | - 506  | 724             |
|  | 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer                       | 0  | 4.270                       | 4.109                       | - 161  | 4.109           |
|  | 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer                | 26   | 11.340                      | 9.930                       | - 1.410  | 9.904           |
| F10  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 5.295  | 2.600                       | 2.725                       | 125  | - 2.570         |
|  | 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen | 229  | 300                         | 622                         | 322  | 393             |
|  | 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen  | 222  | 0                           | 0                           | 0  | - 222           |
|  | 723500 Fahrzeugunterhaltung   | 3.841  | 0                           | 0                           | 0  | - 3.841         |
|  | 723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten         | 0  | 500                         | 279                         | - 221  | 279             |
|  | 723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe                 | 0  | 1.000                       | 699                         | - 301  | 699             |
|  | 723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 0  | 500                         | 296                         | - 204  | 296             |
|  | 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €                        | 1.003  | 300                         | 108                         | - 192  | - 894           |
|  | 729200 Sonstige Dienstleistungen  | 0  | 0                           | 720                         | 720  | 720             |
| F14  | Sonstige laufende Auszahlungen  | 5.732  | 6.080                       | 4.644                       | - 1.436  | - 1.088         |
|  | 761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                  | 669  | 200                         | 0                           | - 200  | - 669           |
|  | 761310 Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge                   | 0  | 250                         | 36                          | - 214  | 36              |
|  | 762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                   | 1.116  | 1.120                       | 218                         | - 902  | - 898           |
|  | 762200 Leasing  | 3.766  | 3.100                       | 3.047                       | - 53   | - 719           |
|  | 763100 Büromaterial   | 121  | 0                           | 0                           | 0  | - 121           |
|  | 763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage            | 0  | 100                         | 44                          | - 56   | 44              |
|  | 763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren               | 60   | 0                           | 0                           | 0  | - 60            |
|  | 764100 Versicherungsbeiträge  | 0  | 1.100                       | 1.090                       | - 10   | 1.090           |
|  | 768200 Kraftfahrzeugsteuer  | 0  | 210                         | 210                         | 0  | 210             |
| <b>F15</b>                                       | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>11.053</b>                                | <b>79.790</b>               | <b>69.973</b>               | <b>- 9.817</b>                                 | <b>58.920</b>   |
| <b>F16</b>                                       | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>7.327</b>                                 | <b>- 72.640</b>             | <b>- 60.875</b>             | <b>11.765</b>                                  | <b>- 68.202</b> |
| F19  | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0  | 0                           | 0                           | 0  | 0               |
| <b>F23</b>                                       | <b>Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>- 898</b>                | <b>- 898</b>                                   | <b>- 898</b>    |
| <b>F27</b>                                       | <b>Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>        |
| F29  | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0  | 1.000                       | 740                         | - 260  | 740             |
|  | 785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €                                    | 0  | 1.000                       | 740                         | - 260  | 740             |
| <b>F32</b>                                       | <b>Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                                     | <b>1.000</b>                | <b>740</b>                  | <b>- 260</b>                                   | <b>740</b>      |
| <b>F33</b>                                       | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                                     | <b>- 1.000</b>              | <b>- 740</b>                | <b>260</b>                                     | <b>- 740</b>    |
| <b>F34</b>                                       | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0</b>                                     | <b>- 1.000</b>              | <b>- 1.638</b>              | <b>- 638</b>                                   | <b>- 1.638</b>  |

| 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 Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |              |
| F6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 148  | 430                          | 0                           | - 430  | - 148        |
|  | 642420 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land</i>               | 148  | 430                          | 0                           | - 430  | - 148        |
| <b>F8</b>                                  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>148</b>                                   | <b>430</b>                   | <b>0</b>                    | <b>- 430</b>                                   | <b>- 148</b> |
| F9   | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0  | 100                          | 0                           | - 100  | 0            |
|  | 701900 <i>Sonstige</i>  | 0  | 100                          | 0                           | - 100  | 0            |
| F10  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0  | 300                          | 0                           | - 300  | 0            |
|  | 729100 <i>Sonstige Sachleistungen</i>                                     | 0  | 300                          | 0                           | - 300  | 0            |
| F14  | Sonstige laufende Auszahlungen  | 457  | 50                           | 0                           | - 50   | - 457        |
|  | 763900 <i>Sonstige</i>  | 457  | 0                            | 0                           | 0  | - 457        |
|  | 764100 <i>Versicherungsbeiträge</i>                                       | 0  | 50                           | 0                           | - 50   | 0            |
| <b>F15</b>                                 | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>457</b>                                   | <b>450</b>                   | <b>0</b>                    | <b>- 450</b>                                   | <b>- 457</b> |
| <b>F16</b>                                 | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 309</b>                                 | <b>- 20</b>                  | <b>0</b>                    | <b>20</b>                                      | <b>309</b>   |
| F19  | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0  | 0                            | 0                           | 0  | 0            |
| <b>F23</b>                                 | <b>Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 309</b>                                 | <b>- 20</b>                  | <b>0</b>                    | <b>20</b>                                      | <b>309</b>   |
| <b>F27</b>                                 | <b>Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>     |
| <b>F32</b>                                 | <b>Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>     |
| <b>F33</b>                                 | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>     |
| <b>F34</b>                                 | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 309</b>                                 | <b>- 20</b>                  | <b>0</b>                    | <b>20</b>                                      | <b>309</b>   |

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

| Finanzrechnung 28100 Heimat- und Sonstige Kulturpflege:                       |                                 |  |                             |                             |  |
|---|---------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahrs | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
| F7 Sonstige laufende Einzahlungen   | 1.960                           | 2.500  | 1.750                       | - 750                       | - 210  |
| 662900 Sonstige lfd. Einzahlungen   | 1.960                           | 2.500  | 1.750                       | - 750 #1                    | - 210  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>1.960</b>                    | <b>2.500</b>                                 | <b>1.750</b>                | <b>- 750</b>                | <b>- 210</b>                                   |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 2.903                           | 3.050  | 181                         | - 2.869                     | - 2.722  |
| 724900 sonstige Sachleistungen  | 2.903                           | 0  | 0                           | 0                           | - 2.903  |
| 729101 Kirmes   | 0                               | 2.500  | 54                          | - 2.446                     | 54   |
| 729102 Senioren   | 0                               | 300  | 0                           | - 300                       | 0  |
| 729110 Veranstaltungen  | 0                               | 250  | 127                         | - 123                       | 127  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 93                              | 0  | 0                           | 0                           | - 93   |
| 741900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche             | 93                              | 0  | 0                           | 0                           | - 93   |
| F13 Auszahlungen der sozialen Sicherung                                       | 100                             | 0  | 0                           | 0                           | - 100  |
| 757900 Sonstige   | 100                             | 0  | 0                           | 0                           | - 100  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>3.096</b>                    | <b>3.050</b>                                 | <b>181</b>                  | <b>- 2.869</b>              | <b>- 2.915</b>                                 |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 1.136</b>                  | <b>- 550</b>                                 | <b>1.569</b>                | <b>2.119</b>                | <b>2.705</b>                                   |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                               | 0  | 0                           | 0                           | 0  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 1.450</b>                  | <b>- 550</b>                                 | <b>1.569</b>                | <b>2.119</b>                | <b>3.019</b>                                   |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 1.450</b>                  | <b>- 550</b>                                 | <b>1.569</b>                | <b>2.119</b>                | <b>3.019</b>                                   |

#1 Ausbleibende Spenden- und Kirmeseinnahmen auf Grund nicht Stattfinden von Veranstaltungen während der Corona-Pandemie.

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

| Finanzrechnung 36500 Kindertagesstätte: |  |   |                              |                             |  |                 |
|---|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|-----------------|
| 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                  | 1.019.400                                     | 973.340                      | 978.640                     | 5.300  | - 40.760        |
|   | 614420 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                                      | 187   | 4.440                        | 9.750                       | 5.310  | 9.563           |
|   | 614430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden                         | 1.019.213                                     | 968.900                      | 968.890                     | - 10   | - 50.323        |
| F4                                      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 12.289  | 6.000                        | 7.470                       | 1.470  | - 4.820         |
|   | 632100 Benutzungsentgelte  | 12.289  | 6.000                        | 7.470                       | 1.470  | - 4.820         |
| F5                                      | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 29.131  | 34.300                       | 18.988                      | - 15.313                                       | - 10.144        |
|   | 641400 Beteiligung Essenskosten  | 29.131  | 34.300                       | 18.988                      | - 15.313                                       | - 10.144        |
| F6                                      | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 53.240  | 45.000                       | 66.708                      | 21.708   | 13.468          |
|   | 642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden              | 45.000  | 45.000                       | 59.035                      | 14.035   | 14.035          |
|   | 642450 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten                                    | 8.240   | 0                            | 0                           | 0  | - 8.240         |
|   | 642490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich     | 0   | 0                            | 7.673                       | 7.673  | 7.673           |
| F7                                      | Sonstige laufende Einzahlungen   | 1.351   | 10                           | 35                          | 25   | - 1.315         |
|   | 662700 Versicherungserstattungen   | 1.254   | 0                            | 0                           | 0  | - 1.254         |
|   | 662900 Sonstige lfd. Einzahlungen  | 97  | 10                           | 35                          | 25   | - 62            |
| <b>F8</b>                               | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>1.115.411</b>                              | <b>1.058.650</b>             | <b>1.071.840</b>            | <b>13.190</b>                                  | <b>- 43.571</b> |
| F9                                      | Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 1.076.587                                     | 1.060.470                    | 1.055.195                   | - 5.276  | - 21.392        |
|   | 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen                   | 824.722                                       | 810.710                      | 813.975                     | 3.265  | - 10.746        |
|   | 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen              | 14.511  | 18.200                       | 13.328                      | - 4.872  | - 1.182         |
|   | 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer                                | 64.145  | 63.800                       | 63.940                      | 140  | - 205           |
|   | 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer                         | 171.106                                       | 167.760                      | 163.951                     | - 3.809  | - 7.155         |
|   | 705200 Arbeitnehmer  | 814   | 0                            | 0                           | 0  | - 814           |
|   | 706290 Arbeitnehmer - Sonstige   | 590   | 0                            | 0                           | 0  | - 590           |
|   | 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                  | 699   | 0                            | 0                           | 0  | - 699           |
| F10                                     | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 63.031  | 52.900                       | 49.671                      | - 3.229  | - 13.360        |
|   | 722100 Strom   | 0   | 5.500                        | 6.256                       | 756  | 6.256           |
|   | 722200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)   | 0   | 6.500                        | 3.226                       | - 3.274  | 3.226           |
|   | 722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall  | 0   | 2.900                        | 3.186                       | 286  | 3.186           |
|   | 723100 Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen         | 9.034   | 4.000                        | 4.999                       | 999  | - 4.035         |
|   | 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen           | 24.360  | 3.000                        | 5.662                       | 2.662  | - 18.698        |
|   | 723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 0   | 0                            | 1.411                       | 1.411  | 1.411           |
|   | 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €                                 | 4.494   | 1.000                        | 1.888                       | 888  | - 2.607         |
|   | 724200 Essenskosten  | 22.295  | 27.000                       | 18.105                      | - 8.895  | - 4.189         |
|   | 724700 Sonstige Verbrauchsmittel   | 0   | 1.000                        | 704                         | - 296  | 704             |
|   | 724900 sonstige Sachleistungen   | 2.847   | 0                            | 0                           | 0  | - 2.847         |
|   | 729200 Sonstige Dienstleistungen   | 0   | 2.000                        | 4.235                       | 2.235  | 4.235           |
| F12                                     | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                             | 3.588   | 0                            | 0                           | 0  | - 3.588         |
|   | 741430 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3.588   | 0                            | 0                           | 0  | - 3.588         |
| F14                                     | Sonstige laufende Auszahlungen   | 18.640  | 13.200                       | 11.868                      | - 1.332  | - 6.772         |
|   | 761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                           | 5.177   | 5.500                        | 2.739                       | - 2.761  | - 2.439         |
|   | 761310 Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge                            | 0   | 300                          | 0                           | - 300  | 0               |
|   | 761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen  | 0   | 300                          | 1.648                       | 1.348  | 1.648           |
|   | 762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 0   | 0                            | 600                         | 600  | 600             |
|   | 762400 Datenverarbeitung   | 606   | 0                            | 0                           | 0  | - 606           |
|   | 763100 Büromaterial  | 2.066   | 800                          | 226                         | - 574  | - 1.839         |
|   | 763200 Fachliteratur, Gesetze, etc.  | 0   | 300                          | 571                         | 271  | 571             |
|   | 763400 Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage                     | 0   | 600                          | 796                         | 196  | 796             |
|   | 763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren                        | 537   | 0                            | 0                           | 0  | - 537           |
|   | 763900 Sonstige  | 6.348   | 0                            | 0                           | 0  | - 6.348         |
|   | 764100 Versicherungsbeiträge   | 3.906   | 5.400                        | 5.288                       | - 112  | 1.382           |
| <b>F15</b>                              | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>1.161.846</b>                              | <b>1.126.570</b>             | <b>1.116.734</b>            | <b>- 9.836</b>                                 | <b>- 45.112</b> |
| <b>F16</b>                              | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>- 46.435</b>                               | <b>- 67.920</b>              | <b>- 44.893</b>             | <b>23.027</b>                                  | <b>1.542</b>    |
| F19                                     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                         | 0   | 0                            | 0                           | 0  | 0               |
| <b>F23</b>                              | <b>Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>- 45.275</b>                               | <b>- 79.390</b>              | <b>- 54.493</b>             | <b>24.897</b>                                  | <b>- 9.219</b>  |
| <b>F27</b>                              | <b>Summe Investitionseinnahmen</b>   | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>        |
| F29                                     | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.924   | 3.500                        | 813                         | - 2.687  | - 1.111         |
|   | 785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          | 1.924   | 0                            | 0                           | 0  | - 1.924         |
|   | 785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €  | 0   | 1.500                        | 0                           | - 1.500  | 0               |
|   | 785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €   | 0   | 2.000                        | 813                         | - 1.187  | 813             |
| <b>F32</b>                              | <b>Summe Investitionsausgaben</b>  | <b>1.924</b>                                  | <b>3.500</b>                 | <b>813</b>                  | <b>- 2.687</b>                                 | <b>- 1.111</b>  |
| <b>F33</b>                              | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>- 1.924</b>                                | <b>- 3.500</b>               | <b>- 813</b>                | <b>2.687</b>                                   | <b>1.111</b>    |

| <b>Finanzrechnung 36500 Kindertagesstätte:</b>         |   |   |                                     |                                    |   |
|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>                                     | <b>Ergebnis des Haushalts-vorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>         | <b>- 47.199</b>                         | <b>- 82.890</b>                                     | <b>- 55.307</b>                     | <b>27.583</b>                      | <b>- 8.108</b>  |
| F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich) | 2.556                                   | 0   | 1.343                               | 1.343                              | - 1.213   |
| 699100 Durchlaufende Gelder                            | 0                                       | 0   | 1.343                               | 1.343                              | 1.343   |
| 699200 Treuhänderische Gelder                          | 2.556                                   | 0   | 0                                   | 0                                  | - 2.556   |
| F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich) | 2.556                                   | 0   | 1.343                               | 1.343                              | - 1.213   |
| 799100 Durchlaufende Gelder                            | 0                                       | 0   | 1.343                               | 1.343                              | 1.343   |
| 799200 Treuhänderische Gelder                          | 2.556                                   | 0   | 0                                   | 0                                  | - 2.556   |

#1 Teilnehmerzahl abhängige Einnahme. Im Jahr 2020 weniger Teilnehmer als in der Planung angenommen. Entsprechende Einsparungen bei Konto 724200.

#2 MehrA im Rahmen der Abrechnung aus dem Vorjahr 2019.

#3 Insbesondere notwendiger Austausch des defekten Warmwasserspeichers.

#4 Anstieg des Reinigungs- und Desinfektionsbedarfs im Rahmen der Corona-Maßnahmen und -vorbeugung.

#5 Notwendige Reparatur der Waschmaschine sowie Wartung und Einspielung des PC.

#6 Diverse Spiel- und Bastelmaterialien.

#7 Kosten für die Sprachförderung. Kosten gedeckt durch Kreiszuschüsse unter Konto 414430.

#8 MehrA im Rahmen arbeitsmedizinischer Untersuchungen sowie Hilfsmittel zur Integration. MehrA gedeckt durch MehrE unter Konto 614420.

|                       |                                |              |
|-----------------------|--------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>  | <b>Jahr:</b> |
| 36600                 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>                   |  |   |                                     |                                    |   |
|---|--|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen                                      | 4.143                                  | 0   | 0                                   | 0                                  | - 4.143   |
| 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen              | 3.167                                  | 0   | 0                                   | 0                                  | - 3.167   |
| 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen         | 56                                     | 0   | 0                                   | 0                                  | - 56  |
| 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer                           | 250                                    | 0   | 0                                   | 0                                  | - 250   |
| 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer                    | 664                                    | 0   | 0                                   | 0                                  | - 664   |
| 706290 Arbeitnehmer - Sonstige  | 4                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | - 4   |
| 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)             | 2                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | - 2   |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 3.977                                  | 500   | 0                                   | - 500                              | - 3.977   |
| 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen     | 3.908                                  | 500   | 0                                   | - 500                              | - 3.908   |
| 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €                            | 69                                     | 0   | 0                                   | 0                                  | - 69  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>8.120</b>                           | <b>500</b>  | <b>0</b>                            | <b>- 500</b>                       | <b>- 8.120</b>  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 8.120</b>                         | <b>- 500</b>  | <b>0</b>                            | <b>500</b>                         | <b>8.120</b>  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 8.120</b>                         | <b>- 500</b>  | <b>0</b>                            | <b>500</b>                         | <b>8.120</b>  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 8.120</b>                         | <b>- 500</b>  | <b>0</b>                            | <b>500</b>                         | <b>8.120</b>  |



|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 42400                 | Sportstätten                  | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 42400 Sportstätten:</b>                              |  |   |                                    |                                    |   |
|--|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahrs</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| 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                                   | - 4.091                                | 0   | 0                                  | 0                                  | 4.091   |
| 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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                         | <u>- 4.091</u>                         | <u>0</u>  | <u>0</u>                           | <u>0</u>                           | <u>4.091</u>  |

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

| Finanzrechnung 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:           |                                 |  |                              |                             |  |
|---|---------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 386                             | 0  | 0                            | 0                           | - 386  |
| 631300 Gebühren Bauüberwachung  | 386                             | 0  | 0                            | 0                           | - 386  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>386</b>                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>- 386</b>                                   |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 0                               | 1.000  | 98                           | - 903                       | 98   |
| 762500 Sachverständigen-, Gerichts- & ähnliche Aufwendungen                   | 0                               | 1.000  | 98                           | - 903                       | 98   |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0</b>                        | <b>1.000</b>                                 | <b>98</b>                    | <b>- 903</b>                | <b>98</b>                                      |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>386</b>                      | <b>- 1.000</b>                               | <b>- 98</b>                  | <b>903</b>                  | <b>- 483</b>                                   |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>386</b>                      | <b>- 1.000</b>                               | <b>- 98</b>                  | <b>903</b>                  | <b>- 483</b>                                   |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>386</b>                      | <b>- 1.000</b>                               | <b>- 98</b>                  | <b>903</b>                  | <b>- 483</b>                                   |

|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 54100                 | Straßen                       | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 54100 Straßen:</b>  |                                 |  |                             |                             |  |  |
|---|---------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahrs | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |  |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0                               | 500  | 500                         | 0                           | 500  |  |
| 632250 Entgelte Straßensondernutzung  | 0                               | 500  | 500                         | 0                           | 500  |  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 80                              | 0  | 0                           | 0                           | - 80   |  |
| 641900 Sonstige Einzahlungen  | 80                              | 0  | 0                           | 0                           | - 80   |  |
| F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 500                             | 0  | 0                           | 0                           | - 500  |  |
| 642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden                             | 500                             | 0  | 0                           | 0                           | - 500  |  |
| F7 Sonstige laufende Einzahlungen   | 26.447                          | 23.500                                       | 19.778                      | - 3.722                     | - 6.669  |  |
| 662500 Konzessionsabgaben   | 26.447                          | 23.500                                       | 19.778                      | - 3.722 #1                  | - 6.669  |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>27.027</b>                   | <b>24.000</b>                                | <b>20.278</b>               | <b>- 3.722</b>              | <b>- 6.749</b>                                 |  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 27.342                          | 0  | 0                           | 0                           | - 27.342                                       |  |
| 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen                                  | 20.900                          | 0  | 0                           | 0                           | - 20.900                                       |  |
| 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen                             | 372                             | 0  | 0                           | 0                           | - 372  |  |
| 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer   | 1.648                           | 0  | 0                           | 0                           | - 1.648  |  |
| 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer  | 4.384                           | 0  | 0                           | 0                           | - 4.384  |  |
| 706290 Arbeitnehmer - Sonstige  | 26                              | 0  | 0                           | 0                           | - 26   |  |
| 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                 | 12                              | 0  | 0                           | 0                           | - 12   |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.549                           | 16.500                                       | 10.448                      | - 6.052                     | 8.899  |  |
| 722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall   | 0                               | 13.500                                       | 8.890                       | - 4.610                     | 8.890  |  |
| 723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke | 1.297                           | 0  | 0                           | 0                           | - 1.297  |  |
| 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen                          | 105                             | 0  | 0                           | 0                           | - 105  |  |
| 723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens  | 0                               | 3.000  | 1.558                       | - 1.442                     | 1.558  |  |
| 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €  | 147                             | 0  | 0                           | 0                           | - 147  |  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 13.500                          | 0  | 0                           | 0                           | - 13.500                                       |  |
| 741480 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen         | 13.500                          | 0  | 0                           | 0                           | - 13.500                                       |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 22                              | 0  | 0                           | 0                           | - 22   |  |
| 764100 Versicherungsbeiträge  | 22                              | 0  | 0                           | 0                           | - 22   |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>42.413</b>                   | <b>16.500</b>                                | <b>10.448</b>               | <b>- 6.052</b>              | <b>- 31.965</b>                                |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 15.386</b>                 | <b>7.500</b>                                 | <b>9.830</b>                | <b>2.330</b>                | <b>25.216</b>                                  |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                                    | 0                               | 0  | 0                           | 0                           | 0  |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>- 13.076</b>                 | <b>- 15.440</b>                              | <b>- 9.360</b>              | <b>6.080</b>                | <b>3.716</b>                                   |  |
| F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 52.420                          | 0  | 0                           | 0                           | - 52.420                                       |  |
| 681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen  | 52.420                          | 0  | 0                           | 0                           | - 52.420                                       |  |
| F25 Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte  | 0                               | 2.200  | 2.940                       | 740                         | 2.940  |  |
| 682900 Sonstige   | 0                               | 2.200  | 2.940                       | 740                         | 2.940  |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>52.420</b>                   | <b>2.200</b>                                 | <b>2.940</b>                | <b>740</b>                  | <b>- 49.480</b>                                |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>52.420</b>                   | <b>2.200</b>                                 | <b>2.940</b>                | <b>740</b>                  | <b>- 49.480</b>                                |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>39.344</b>                   | <b>- 13.240</b>                              | <b>- 6.420</b>              | <b>6.820</b>                | <b>- 45.764</b>                                |  |

#1 Geringere Konzessionseinnahmen im Bereich Gas und Strom. MinderE resultiert aus einem Rückgang des Strom- und Gasverbrauchs im Gemeindegebiet.

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

| Finanzrechnung 54110 Straßenbeleuchtung:                                      |                                 |  |                              |                             |  |  |
|---|---------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|--|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs 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  |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>0</b>                        | <b>10</b>                                    | <b>0</b>                     | <b>- 10</b>                 | <b>0</b>                                       |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 14.708                          | 11.500                                       | 8.699                        | - 2.801                     | - 6.009  |  |
| 722000 Energie, Wasser, Abwasser, Abfall                                      | 11.496                          | 0  | 0                            | 0                           | - 11.496                                       |  |
| 722100 Strom  | 0                               | 9.500  | 6.418                        | - 3.082                     | 6.418  |  |
| 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen     | 3.212                           | 0  | 657                          | 657                         | - 2.556  |  |
| 723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                                | 0                               | 2.000  | 1.623                        | - 377                       | 1.623  |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>14.708</b>                   | <b>11.500</b>                                | <b>8.699</b>                 | <b>- 2.801</b>              | <b>- 6.009</b>                                 |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 14.708</b>                 | <b>- 11.490</b>                              | <b>- 8.699</b>               | <b>2.791</b>                | <b>6.009</b>                                   |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 14.708</b>                 | <b>- 11.490</b>                              | <b>- 8.699</b>               | <b>2.791</b>                | <b>6.009</b>                                   |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 14.708</b>                 | <b>- 11.490</b>                              | <b>- 8.699</b>               | <b>2.791</b>                | <b>6.009</b>                                   |  |

|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 55210                 | Gewässerunterhaltung          | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 55210 Gewässerunterhaltung:</b>                                |  |   |                                     |                                    |   |
|--|--|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
| <b>F8</b> Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit              | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 0                                      | 500   | 0                                   | - 500                              | 0   |
| 723100 <i>Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i> | 0                                      | 500   | 0                                   | - 500                              | 0   |
| <b>F15</b> Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit             | 0                                      | 500   | 0                                   | - 500                              | 0   |
| <b>F16</b> Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit    | 0                                      | - 500   | 0                                   | 500                                | 0   |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen                    | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F23</b> Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen                                      | 0                                      | - 500   | 0                                   | 500                                | 0   |
| <b>F27</b> Summe Investitionseinnahmen   | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F32</b> Summe Investitionsausgaben  | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F33</b> Saldo Investitionstätigkeit   | 0                                      | 0   | 0                                   | 0                                  | 0   |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                            | <u>0</u>                               | <u>- 500</u>  | <u>0</u>                            | <u>500</u>                         | <u>0</u>  |

|                       |                                 |              |
|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>   | <b>Jahr:</b> |
| 55300                 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>                                      |  |  |                                     |                                    |   |  |
|---|--|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|--|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |  |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.502                                  | 1.500  | 1.458                               | - 42                               | - 44  |  |
| 632240 Entgelte Bestattungswesen  | 1.502                                  | 1.500  | 1.458                               | - 42                               | - 44  |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>1.502</b>                           | <b>1.500</b>   | <b>1.458</b>                        | <b>- 42</b>                        | <b>- 44</b>   |  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 1.657                                  | 0  | 0                                   | 0                                  | - 1.657   |  |
| 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen                                  | 1.267                                  | 0  | 0                                   | 0                                  | - 1.267   |  |
| 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen                             | 23                                     | 0  | 0                                   | 0                                  | - 23  |  |
| 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer   | 100                                    | 0  | 0                                   | 0                                  | - 100   |  |
| 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer  | 266                                    | 0  | 0                                   | 0                                  | - 266   |  |
| 706290 Arbeitnehmer - Sonstige  | 2                                      | 0  | 0                                   | 0                                  | - 2   |  |
| 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                 | 1                                      | 0  | 0                                   | 0                                  | - 1   |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.106                                  | 3.650  | 1.416                               | - 2.234                            | - 1.689   |  |
| 722100 Strom  | 0                                      | 500  | 387                                 | - 113                              | 387   |  |
| 722300 Frischwasser, Abwasser, Abfall   | 0                                      | 650  | 575                                 | - 75                               | 575   |  |
| 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/einrichtungen                          | 981                                    | 1.500  | 220                                 | - 1.280                            | - 761   |  |
| 723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke | 821                                    | 0  | 0                                   | 0                                  | - 821   |  |
| 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/einrichtungen                           | 1.239                                  | 0  | 0                                   | 0                                  | - 1.239   |  |
| 723800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €  | 64                                     | 0  | 0                                   | 0                                  | - 64  |  |
| 729200 Sonstige Dienstleistungen  | 0                                      | 1.000  | 234                                 | - 766                              | 234   |  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 26                                     | 0  | 0                                   | 0                                  | - 26  |  |
| 741900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche                                 | 26                                     | 0  | 0                                   | 0                                  | - 26  |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 75                                     | 100  | 146                                 | 46                                 | 71  |  |
| 764100 Versicherungsbeiträge  | 75                                     | 70   | 146                                 | 76                                 | 71  |  |
| 764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen                                  | 0                                      | 30   | 0                                   | - 30                               | 0   |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>4.863</b>                           | <b>3.750</b>   | <b>1.562</b>                        | <b>- 2.188</b>                     | <b>- 3.301</b>  |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>- 3.361</b>                         | <b>- 2.250</b>                                       | <b>- 105</b>                        | <b>2.145</b>                       | <b>3.257</b>  |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                                    | 0                                      | 0  | 0                                   | 0                                  | 0   |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>- 2.971</b>                         | <b>- 6.070</b>                                       | <b>- 3.105</b>                      | <b>2.965</b>                       | <b>- 133</b>  |  |
| F25 Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte  | 7.538                                  | 2.000  | 2.403                               | 403                                | - 5.135   |  |
| 682700 Grabnutzungsentgelte   | 7.356                                  | 2.000  | 2.403                               | 403                                | - 4.953   |  |
| 682800 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte   | 182                                    | 0  | 0                                   | 0                                  | - 182   |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>7.538</b>                           | <b>2.000</b>   | <b>2.403</b>                        | <b>403</b>                         | <b>- 5.135</b>  |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>7.538</b>                           | <b>2.000</b>   | <b>2.403</b>                        | <b>403</b>                         | <b>- 5.135</b>  |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>4.566</b>                           | <b>- 4.070</b>                                       | <b>- 702</b>                        | <b>3.368</b>                       | <b>- 5.268</b>  |  |

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

| Finanzrechnung 55510 Kommunale Forstwirtschaft:                               |                                 |  |                              |                             |  |  |
|---|---------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|--|--|
| Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 95                              | 650  | 0                            | - 650                       | - 95   |  |
| 641100 Verkaufserlöse   | 0                               | 350  | 0                            | - 350                       | 0  |  |
| 641200 Mieten und Pachten   | 0                               | 300  | 0                            | - 300                       | 0  |  |
| 641900 Sonstige Einzahlungen  | 95                              | 0  | 0                            | 0                           | - 95   |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>95</b>                       | <b>650</b>                                   | <b>0</b>                     | <b>- 650</b>                | <b>- 95</b>                                    |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 280                             | 350  | 1.392                        | 1.042                       | 1.112  |  |
| 723100 Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen     | 0                               | 350  | 382                          | 32                          | 382  |  |
| 723200 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen      | 10                              | 0  | 0                            | 0                           | - 10   |  |
| 724900 sonstige Sachleistungen  | 25                              | 0  | 0                            | 0                           | - 25   |  |
| 725430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände                     | 244                             | 0  | 469                          | 469                         | 225  |  |
| 729200 Sonstige Dienstleistungen  | 0                               | 0  | 541                          | 541                         | 541  |  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | - 121                           | 0  | 0                            | 0                           | 121  |  |
| 741420 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land                  | - 121                           | 0  | 0                            | 0                           | 121  |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 521                             | 420  | 566                          | 146                         | 45   |  |
| 764100 Versicherungsbeiträge  | 519                             | 400  | 556                          | 156                         | 37   |  |
| 764200 Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen              | 2                               | 10   | 0                            | - 10                        | - 2  |  |
| 768100 Grundsteuer  | 0                               | 10   | 10                           | 0                           | 10   |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>681</b>                      | <b>770</b>                                   | <b>1.959</b>                 | <b>1.189</b>                | <b>1.278</b>                                   |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 586</b>                    | <b>- 120</b>                                 | <b>- 1.959</b>               | <b>- 1.839</b>              | <b>- 1.373</b>                                 |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen                | 0                               | 0  | 0                            | 0                           | 0  |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 586</b>                    | <b>- 120</b>                                 | <b>- 1.737</b>               | <b>- 1.617</b>              | <b>- 1.151</b>                                 |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>- 586</b>                    | <b>- 120</b>                                 | <b>- 1.737</b>               | <b>- 1.617</b>              | <b>- 1.151</b>                                 |  |

|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 55590                 | Wirtschaftswege               | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 55590 Wirtschaftswege:</b>   |                                 |  |                             |                             |  |
|--|---------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahrs | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 5.416                           | 5.000  | 96                          | - 4.904                     | - 5.321  |
| 632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 5.416                           | 5.000  | 96                          | - 4.904 #1                  | - 5.321  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 2.467                           | 2.200  | 0                           | - 2.200                     | - 2.467  |
| 641200 Mieten und Pachten  | 2.467                           | 2.200  | 0                           | - 2.200 #2                  | - 2.467  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>7.883</b>                    | <b>7.200</b>                                 | <b>96</b>                   | <b>- 7.104</b>              | <b>- 7.788</b>                                 |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 8.285                           | 0  | 0                           | 0                           | - 8.285  |
| 702110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge  | 2.174                           | 0  | 0                           | 0                           | - 2.174  |
| 702120 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Leistungszulagen                                    | 41                              | 0  | 0                           | 0                           | - 41   |
| 702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen                                   | 4.159                           | 0  | 0                           | 0                           | - 4.159  |
| 702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen                              | 72                              | 0  | 0                           | 0                           | - 72   |
| 703100 Beiträge Versorgungskasse   | 172                             | 0  | 0                           | 0                           | - 172  |
| 703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer  | 328                             | 0  | 0                           | 0                           | - 328  |
| 704100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)               | 430                             | 0  | 0                           | 0                           | - 430  |
| 704200 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer   | 898                             | 0  | 0                           | 0                           | - 898  |
| 706290 Arbeitnehmer - Sonstige   | 8                               | 0  | 0                           | 0                           | - 8  |
| 709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                  | 4                               | 0  | 0                           | 0                           | - 4  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.277                           | 3.880  | 1.663                       | - 2.217                     | - 1.614  |
| 723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke  | 3.277                           | 0  | 0                           | 0                           | - 3.277  |
| 723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens   | 0                               | 3.880  | 1.663                       | - 2.217                     | 1.663  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 520                             | 0  | 0                           | 0                           | - 520  |
| 741480 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen          | 520                             | 0  | 0                           | 0                           | - 520  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>12.083</b>                   | <b>3.880</b>                                 | <b>1.663</b>                | <b>- 2.217</b>              | <b>- 10.419</b>                                |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>- 4.199</b>                  | <b>3.320</b>                                 | <b>- 1.567</b>              | <b>- 4.887</b>              | <b>2.632</b>                                   |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                                     | 0                               | 0  | 0                           | 0                           | 0  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>- 4.199</b>                  | <b>0</b>                                     | <b>- 1.464</b>              | <b>- 1.464</b>              | <b>2.735</b>                                   |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>- 4.199</b>                  | <b>0</b>                                     | <b>- 1.464</b>              | <b>- 1.464</b>              | <b>2.735</b>                                   |

#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 Buchungsvorgangs der Jagdpachteinnahmen. Buchung erfolgt ab dem Rechnungsjahr 2020 zentral unter der Buchungsstelle 61200 - 441200.



|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 57310                 | Dorfgemeinschaftshaus         | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 57310 Dorfgemeinschaftshaus:</b>                                |  |   |                                    |                                    |   |  |
|---|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---|--|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahrs</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |  |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.947                                  | 0   | 90                                 | 90                                 | - 1.857   |  |
| 632100 <i>Benutzungsentgelte</i>  | 1.947                                  | 0   | 90                                 | 90                                 | - 1.857   |  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0                                      | 3.000   | 3.540                              | 540                                | 3.540   |  |
| 641200 <i>Mieten und Pachten</i>  | 0                                      | 3.000   | 3.540                              | 540                                | 3.540   |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>1.947</b>                           | <b>3.000</b>  | <b>3.630</b>                       | <b>630</b>                         | <b>1.683</b>  |  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 2.227                                  | 2.370   | 2.296                              | - 74                               | 69  |  |
| 702210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>           | 1.679                                  | 1.770   | 1.738                              | - 32                               | 60  |  |
| 702220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>      | 32                                     | 40  | 32                                 | - 8                                | 0   |  |
| 704200 <i>Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>                 | 482                                    | 510   | 526                                | 16                                 | 43  |  |
| 709000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>          | 34                                     | 50  | 0                                  | - 50                               | - 34  |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 5.001                                  | 7.050   | 3.485                              | - 3.565                            | - 1.516   |  |
| 722100 <i>Strom</i>   | 0                                      | 1.000   | 1.010                              | 10                                 | 1.010   |  |
| 722200 <i>Heizkosten (Gas, Öl, NVL)</i>   | 0                                      | 2.400   | 1.355                              | - 1.045                            | 1.355   |  |
| 722300 <i>Frischwasser, Abwasser, Abfall</i>                                      | 0                                      | 1.900   | 895                                | - 1.005                            | 895   |  |
| 723100 <i>Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i> | 540                                    | 1.500   | 225                                | - 1.275                            | - 315   |  |
| 723200 <i>Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i>   | 4.462                                  | 250   | 0                                  | - 250                              | - 4.462   |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen  | 72                                     | 650   | 289                                | - 361                              | 218   |  |
| 763100 <i>Büromaterial</i>  | 72                                     | 0   | 0                                  | 0                                  | - 72  |  |
| 764100 <i>Versicherungsbeiträge</i>   | 0                                      | 650   | 289                                | - 361                              | 289   |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>7.300</b>                           | <b>10.070</b>                                       | <b>6.070</b>                       | <b>- 4.000</b>                     | <b>- 1.230</b>  |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>- 5.353</b>                         | <b>- 7.070</b>                                      | <b>- 2.441</b>                     | <b>4.629</b>                       | <b>2.912</b>  |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                    | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                  | 0   |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                       | <b>- 4.662</b>                         | <b>- 7.070</b>                                      | <b>- 2.441</b>                     | <b>4.629</b>                       | <b>2.221</b>  |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                    | <b>- 4.662</b>                         | <b>- 7.070</b>                                      | <b>- 2.441</b>                     | <b>4.629</b>                       | <b>2.221</b>  |  |

|                       |                               |              |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Jahr:</b> |
| 57320                 | Mehrzweckhalle                | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 57320 Mehrzweckhalle:</b>                                      |  |   |                                    |                                    |   |  |
|--|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---|--|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahrs einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahrs</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |  |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 1.832                                  | 0   | 0                                  | 0                                  | - 1.832   |  |
| 632100 <i>Benutzungsentgelte</i>   | 1.832                                  | 0   | 0                                  | 0                                  | - 1.832   |  |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0                                      | 1.500   | 0                                  | - 1.500                            | 0   |  |
| 641200 <i>Mieten und Pachten</i>   | 0                                      | 1.500   | 0                                  | - 1.500 #1                         | 0   |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>1.832</b>                           | <b>1.500</b>  | <b>0</b>                           | <b>- 1.500</b>                     | <b>- 1.832</b>  |  |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 4.062                                  | 6.690   | 5.193                              | - 1.497                            | 1.131   |  |
| 702210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>          | 3.096                                  | 5.100   | 3.991                              | - 1.109                            | 895   |  |
| 702220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>     | 73                                     | 120   | 74                                 | - 46                               | 1   |  |
| 704200 <i>Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>                | 893                                    | 1.470   | 1.128                              | - 342                              | 234   |  |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 8.236                                  | 8.500   | 6.580                              | - 1.920                            | - 1.655   |  |
| 722100 <i>Strom</i>  | 0                                      | 2.000   | 2.074                              | 74                                 | 2.074   |  |
| 722200 <i>Heizkosten (Gas, Öl, NVL)</i>  | 0                                      | 3.000   | 1.709                              | - 1.291                            | 1.709   |  |
| 722300 <i>Frischwasser, Abwasser, Abfall</i>                                     | 0                                      | 1.800   | 822                                | - 978                              | 822   |  |
| 723100 <i>Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i> | 766                                    | 1.000   | 1.536                              | 536                                | 771   |  |
| 723200 <i>Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen</i>  | 7.124                                  | 500   | 228                                | - 272                              | - 6.896   |  |
| 723800 <i>Geringwertige Geräte &amp; Ausstattung bis 70 €</i>                    | 346                                    | 200   | 212                                | 12                                 | - 134   |  |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen   | 0                                      | 620   | 638                                | 18                                 | 638   |  |
| 764100 <i>Versicherungsbeiträge</i>  | 0                                      | 620   | 638                                | 18                                 | 638   |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>12.297</b>                          | <b>15.810</b>                                       | <b>12.411</b>                      | <b>- 3.399</b>                     | <b>114</b>  |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>- 10.466</b>                        | <b>- 14.310</b>                                     | <b>- 12.411</b>                    | <b>1.899</b>                       | <b>- 1.945</b>  |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                  | 0   |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                      | <b>- 6.375</b>                         | <b>- 14.310</b>                                     | <b>- 12.411</b>                    | <b>1.899</b>                       | <b>- 6.036</b>  |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>  |  |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen   | 0                                      | 500   | 0                                  | - 500                              | 0   |  |
| 785720 <i>Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €</i>                                    | 0                                      | 500   | 0                                  | - 500                              | 0   |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>  | <b>0</b>                               | <b>500</b>  | <b>0</b>                           | <b>- 500</b>                       | <b>0</b>  |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>                               | <b>- 500</b>  | <b>0</b>                           | <b>500</b>                         | <b>0</b>  |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                   | <b>- 6.375</b>                         | <b>- 14.810</b>                                     | <b>- 12.411</b>                    | <b>2.399</b>                       | <b>- 6.036</b>  |  |

#1 Im Rahmen der Corona-Pandemie ausbleibende Vermietung der Mehrzweckhalle - Wegfall der entsprechenden Einnahmen im Rechnungsjahr.

|                       |   |              |
|-----------------------|---|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                       | <b>Jahr:</b> |
| 61100                 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b> |                                 |   |                              |                             |  |  |
|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|--|
| Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |  |
| F1 Steuern und ähnliche Abgaben  | 724.430                         | 730.200                                       | 691.646                      | - 38.554                    | - 32.784                                       |  |
| 601100 Grundsteuer A   | 3.303                           | 3.400   | 3.187                        | - 213                       | - 116  |  |
| 601200 Grundsteuer B   | 92.010                          | 92.000  | 91.672                       | - 328                       | - 338  |  |
| 601300 Gewerbesteuer   | 135.196                         | 119.000                                       | 112.437                      | - 6.563 #1                  | - 22.759                                       |  |
| 602100 Einkommensteueranteil   | 428.621                         | 437.000                                       | 409.393                      | - 27.607 #2                 | - 19.228                                       |  |
| 602200 Umsatzsteueranteil  | 23.508                          | 25.000  | 25.599                       | 599                         | 2.092  |  |
| 603300 Hundesteuer   | 6.025                           | 5.800   | 5.840                        | 40                          | - 185  |  |
| 603310 Pferdesteuer  | 0                               | 3.000   | 0                            | - 3.000 #3                  | 0  |  |
| 605210 Familienleistungsausgleich  | 35.766                          | 45.000  | 43.517                       | - 1.483 #4                  | 7.751  |  |
| F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen             | 91.583                          | 98.700  | 99.566                       | 866                         | 7.983  |  |
| 611110 Schlüsselzuweisung A  | 91.583                          | 98.700  | 97.982                       | - 718                       | 6.399  |  |
| 611130 Schlüsselzuweisung B2   | 0                               | 0   | 1.015                        | 1.015                       | 1.015  |  |
| 613200 vom Land  | 0                               | 0   | 569                          | 569                         | 569  |  |
| F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0                               | 0   | 23.681                       | 23.681                      | 23.681   |  |
| 642430 Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden            | 0                               | 0   | 23.681                       | 23.681                      | 23.681   |  |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>816.013</b>                  | <b>828.900</b>                                | <b>814.893</b>               | <b>- 14.007</b>             | <b>- 1.120</b>                                 |  |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                       | 645.109                         | 647.400                                       | 640.604                      | - 6.796                     | - 4.505  |  |
| 743100 Gewerbesteuerumlage   | 28.731                          | 10.700  | 3.841                        | - 6.859                     | - 24.890                                       |  |
| 744210 Kreisumlage   | 344.955                         | 369.400                                       | 369.480                      | 80                          | 24.525   |  |
| 744230 Verbandsgemeindeumlage  | 271.423                         | 267.300                                       | 267.283                      | - 17                        | - 4.140  |  |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>645.109</b>                  | <b>647.400</b>                                | <b>640.604</b>               | <b>- 6.796</b>              | <b>- 4.505</b>                                 |  |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>170.904</b>                  | <b>181.500</b>                                | <b>174.289</b>               | <b>- 7.211</b>              | <b>3.385</b>                                   |  |
| F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                             | 11                              | 0   | 0                            | 0                           | - 11   |  |
| 672000 Stundungszinsen   | 11                              | 0   | 0                            | 0                           | - 11   |  |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen                   | 11                              | 0   | 0                            | 0                           | - 11   |  |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>                                      | <b>170.915</b>                  | <b>181.500</b>                                | <b>174.289</b>               | <b>- 7.211</b>              | <b>3.374</b>                                   |  |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |  |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                   | <b>170.915</b>                  | <b>181.500</b>                                | <b>174.289</b>               | <b>- 7.211</b>              | <b>3.374</b>                                   |  |

#1 MinderE durch Nachveranlagungen durch das Finanzamt.

#3 Die in der Haushaltssatzung angedachte Einführung einer Pferdesteuer ist nicht beschlossen worden.

#2 & #4 Das prognostizierte Wachstum der Steuerschätzungen wurde unterschritten.

|                       |                                      |              |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>        | <b>Jahr:</b> |
| 61200                 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 2020         |

| <b>Finanzrechnung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>  |                                 |   |                              |                             |  |    |
|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|----|
| 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   | 2.634                        | 2.634                       | 2.634  |    |
| 614430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden   | 0                               | 0   | 2.634                        | 2.634                       | 2.634  |    |
| 618430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 0                               | 0   | 0                            | 0                           | 0  |    |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 4.250                           | 0   | 0                            | 0                           | - 4.250  |    |
| 636500 Jagdpacht   | 4.250                           | 0   | 0                            | 0                           | - 4.250  |    |
| F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0                               | 0   | 4.471                        | 4.471                       | 4.471  |    |
| 641200 Mieten und Pachten  | 0                               | 0   | 4.471                        | 4.471                       | 4.471  |    |
| <b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>4.250</b>                    | <b>0</b>                                      | <b>7.105</b>                 | <b>7.105</b>                | <b>2.855</b>                                   |    |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.930                           | 0   | 1.566                        | 1.566                       | - 2.364  |    |
| 725430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände  | 0                               | 0   | 447                          | 447                         | 447  |    |
| 725900 Kostenerstattungen - an übrige Bereiche   | 3.930                           | 0   | 1.119                        | 1.119                       | - 2.811  | #1 |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 425                             | 0   | 0                            | 0                           | - 425  |    |
| 741480 Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                            | 425                             | 0   | 0                            | 0                           | - 425  |    |
| <b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>4.355</b>                    | <b>0</b>                                      | <b>1.566</b>                 | <b>1.566</b>                | <b>- 2.789</b>                                 |    |
| <b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 105</b>                    | <b>0</b>                                      | <b>5.539</b>                 | <b>5.539</b>                | <b>5.644</b>                                   |    |
| F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 489                             | 210   | 862                          | 652                         | 373  |    |
| 671430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 0                               | 0   | 314                          | 314                         | 314  |    |
| 674000 Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen   | 4                               | 0   | 0                            | 0                           | - 4  |    |
| 679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | 485                             | 200   | 546                          | 346                         | 61   |    |
| 679900 Sonstige Zinsen & Erträge   | 0                               | 10  | 2                            | - 8                         | 2  |    |
| F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 3.675                           | 3.290   | 3.100                        | - 190                       | - 575  |    |
| 774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 6                               | 10  | 0                            | - 10                        | - 6  |    |
| 775140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken  | 3.152                           | 3.080   | 3.078                        | - 2                         | - 74   |    |
| 779100 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | 517                             | 200   | 22                           | - 178                       | - 495  |    |
| F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | - 3.186                         | - 3.080                                       | - 2.239                      | 842                         | 947  |    |
| <b>F23 Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>- 3.291</b>                  | <b>- 3.580</b>                                | <b>- 21</b>                  | <b>3.559</b>                | <b>3.270</b>                                   |    |
| <b>F27 Summe Investitionseinnahmen</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |    |
| <b>F32 Summe Investitionsausgaben</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |    |
| <b>F33 Saldo Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                       |    |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>- 3.291</b>                  | <b>- 3.580</b>                                | <b>- 21</b>                  | <b>3.559</b>                | <b>3.270</b>                                   |    |
| F36 Tilgung von Investitionskrediten   | 1.652                           | 1.730   | 1.726                        | - 4                         | 74   |    |
| 792510 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)   | 1.652                           | 0   | 0                            | 0                           | - 1.652  |    |
| 792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr | 0                               | 1.730   | 1.726                        | - 4                         | 1.726  |    |
| F39b Tilgung Liquiditätskredit   | 66.018                          | 0   | 28.282                       | 28.282                      | - 37.736                                       |    |
| 794430 Tilgung Liquiditätskredit EK  | 0                               | 0   | 28.282                       | 28.282                      | 28.282   | #2 |
| 794431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)        | 66.018                          | 0   | 0                            | 0                           | - 66.018                                       |    |
| F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)   | 12.088                          | 0   | 0                            | 0                           | - 12.088                                       |    |
| 699300 Ungeklärte Zahlungseingänge   | 12.088                          | 0   | 0                            | 0                           | - 12.088                                       |    |
| F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder (nachrichtlich)   | 12.088                          | 0   | 0                            | 0                           | - 12.088                                       |    |
| 799300 Ungeklärte Zahlungseingänge   | 12.088                          | 0   | 0                            | 0                           | - 12.088                                       |    |

#1 Auszahlung des Reinertrages aus Jagdpachteinnahmen.

Durch Neustrukturierung der Buchungen von Jagdpachteinnahmen, der erhobenen Verwaltungspauschale (10 %) sowie der Auszahlung des Reinertrages kommt es unter diversen Konten im Jahresabschluss 2020 zu Differenzen und vermeintlichen Mehrausgaben bzw. Mindereinnahmen.

Die tatsächliche Darstellung / das tatsächliche Ergebnis der Jagdpachtangelegenheiten stellt sich im Rechnungsjahr 2020 wie folgt dar:

Jagdpachteinnahmen: 4.471,00 € (61200 - 441200)  
 Verwaltungskostenpauschale: 447,10 € (61200 - 525430)  
 Auszahlung Reinertrag: 1.119,19 € (61200 - 525900)

#2 Aufgrund eines Finanzmittelüberschusses im Rechnungsjahr wurde ein Teilbetrag des bestehenden Liquiditätskredites in der Einheitskasse getilgt.

### I.3.2. Vergleich aktuelles Ergebnis mit dem Vorjahresergebnis (vgl. FR II.2):

Das IST-Ergebnis (FR F34) hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um **37.662,22 €** verschlechtert.

Der Saldo der **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** (vgl. FR F23) hat sich um 16.581,91 € verbessert.

Der Saldo der ungedeckten Investitionstätigkeit hat sich um 54.244,13 € (vgl. FR F33) verschlechtert. Ursache hierfür ist insbesondere die Erhebung der Ausbaubeiträge „Deyertstraße“, „Binger Weg“ und „Bergstraße“ im Vorjahr.

Die laufenden Einnahmen (FR F8) sind um 62.428,16 € gesunken.

| <b>Ursache</b><br>(Mehreinnahme / Mindereinnahmen)  | <b>Veränderung</b><br><b>€</b> |
|---|--------------------------------|
| MinderE: Gewerbesteuer  | -22.500                        |
| MinderE: Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich        | -9.000                         |
| MehrE: Schlüsselzuweisung A   | 6.500                          |
| MehrE: Fördermaßnahme Hauswirtschaftskraft KiTa   | 9.500                          |
| MinderE: Personalkostenerstattung Kindertagesstätte   | -47.500                        |
| MinderE: Beteiligung Essenskosten (Teilnehmerzahl abhängige Einnahme)                               | -10.000                        |
| MehrE: Abwicklung der Einheitskasse nach Fusion   | 23.500                         |
| MinderE: Konzessionsabgaben (Abhängig vom tatsächlichen Gas- bzw. Stromverbrauch im Gemeindegebiet) | -6.500                         |
| MinderE: Wegebaubeiträge (Änderung der Abrechnungsmethodik)   | -5.000                         |
| <b>Summe</b>  | <b>-61.000</b>                 |

Die laufenden Ausgaben (vgl. FR F15) sind um 78.074,02 € gesunken.

| <b>Ursache</b><br>(Mehrausgaben / Minderausgaben)  | <b>Veränderung</b><br><b>€</b> |
|--|--------------------------------|
| MinderA: Personalkosten (hier insbesondere: Einsparungen im Bereich Bauhof – Ausscheiden einer befristeten Stelle) | -23.000                        |
| MinderA: Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen an den gemeindeeigenen Einrichtungen                                    | -23.500                        |
| MinderA: neue Buchungssystematik im Bereich „Oberflächenentwässerung“ (Neukontierung)                              | -14.500                        |
| MinderA: Gewerbesteuerumlage   | -25.000                        |
| MehrA: Kreisumlage   | 24.500                         |
| MinderA: Verbandsgemeindeumlage  | -4.000                         |
| MinderA: neue Buchungssystematik im Bereich „Sprachförderung“ – KiTa (Neukontierung)                               | -7.000                         |
| <b>Summe</b>   | <b>-72.500</b>                 |

## 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 Jahresfehlbetrag (ER E23) i.H.v. 7.899,12 €.  
**Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnisrechnung nicht erreicht.**

In der **Finanzrechnung (FR)** übersteigen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die Auszahlungen um 26.218,57 € (FR F23). Die planmäßige Tilgung i.H.v. 1.725,98 € kann durch den positiven Saldo gedeckt werden.

**Der Haushaltsausgleich wurde in der Finanzrechnung erreicht.**

Die **Bilanz** weist ein positives Eigenkapital (P.1) in Höhe von 878.936,08 € 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 Fehlbetrag in Höhe von 7.899,12 €.

Das Eigenkapital sinkt um 7.899,12 € von 886.835,20 € auf 878.936,08 €.

Das Bilanzvermögen sinkt um 116.952,75 € von 2.375.707,51 € auf 2.258.754,76 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem IST-Überschuss in Höhe von 30.008,25 €, der abzüglich der ordentlichen Tilgung (1.725,98 €), zur teilweisen Tilgung des Liquiditätskredites verwendet wurde.

Der Liquiditätskredit in der Einheitskasse sinkt um 28.282,27 € von 59.702,59 € auf 31.420,32 €.

## 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                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 730.200,00 / 2.023.880,00 | 679.780,72 / 1.993.993,56 |
| 36,08                     | 34,09                     |

#### Leistungsentgeltquote

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

| Plan                      | Ist                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 143.780,00 / 2.023.880,00 | 159.052,00 / 1.993.993,56 |
| 7,10                      | 7,98                      |

#### Personalintensität 1

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

| Plan                        | Ist                         |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.163.020,00 / 2.040.260,00 | 1.147.209,20 / 1.999.665,18 |
| 57,00                       | 57,37                       |

#### 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                         |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.163.020,00 / 2.023.880,00 | 1.147.209,20 / 1.993.993,56 |
| 57,46                       | 57,53                       |

#### Personalaufwand je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

| Plan               | Ist                |
|--------------------|--------------------|
| 1.163.020,00 / 894 | 1.147.209,20 / 894 |
| 1.300,92           | 1.283,23           |

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

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

| Plan                      | Ist                      |
|---------------------------|--------------------------|
| 114.970,00 / 2.040.260,00 | 95.141,82 / 1.999.665,18 |
| 5,64                      | 4,76                     |

**Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner**

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

| Plan             | Ist             |
|------------------|-----------------|
| 114.970,00 / 894 | 95.141,82 / 894 |
| 128,60           | 106,42          |

**Abschreibungsintensität**

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

| Plan                     | Ist                      |
|--------------------------|--------------------------|
| 82.500,00 / 2.040.260,00 | 84.050,24 / 1.999.665,18 |
| 4,04                     | 4,20                     |

**Zinslastquote**

Belastungen aus Finanzaufwendungen (insb. Kreditzinsen) im Verhältnis zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 15)

| Plan                  | Ist                   |
|-----------------------|-----------------------|
| 210,00 / 2.040.260,00 | 861,88 / 1.999.665,18 |
| 0,01                  | 0,04                  |

**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                   |
|-----------------------|-----------------------|
| 210,00 / 2.023.880,00 | 861,88 / 1.993.993,56 |
| 0,01                  | 0,04                  |

**Ergebnisquote laufende Verwaltungstätigkeit**

Anteil des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit am Jahresergebnis

(Verhältnis ER Nr. 16 zu ER Nr. 23)

| Plan                    | Ist                   |
|-------------------------|-----------------------|
| -16.380,00 / -19.460,00 | -5.671,62 / -7.899,12 |
| 84,17                   | 71,80                 |

**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                   |
|-----------------------|-----------------------|
| 3.089,38 / -19.460,00 | -2.227,50 / -7.899,12 |
| -15,88                | 28,20                 |



**Fehlbetragsquote** (nur bei negativem Jahresergebnis)

Anteil eines negativen Jahresergebnisses bezogen auf die Erträge  
(Verhältnis ER Nr. 23 zur Summe aus ER Nr. 8 und ER Nr. 17)

| Plan                      | Ist                      |
|---------------------------|--------------------------|
| -19.460,00 / 2.024.090,00 | -7.899,12 / 1.994.855,44 |
| -0,96                     | -0,40                    |

**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                     |
|-------------------------|-------------------------|
| 5.000,00 / 1.966.800,00 | 1.553,24 / 1.913.219,96 |
| 0,25                    | 0,08                    |

**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                 |
|---------------------|---------------------|
| 5.000,00 / 5.000,00 | 1.553,24 / 1.553,24 |
| 100,00              | 100,00              |

**Kreditfinanzierungsquote**

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionskrediten  
(Verhältnis FR Nr. 35 zu FR Nr. 32)

| Plan            | Ist             |
|-----------------|-----------------|
| 0,00 / 5.000,00 | 0,00 / 1.553,24 |
| 0,00            | 0,00            |

**Zuwendungsfinanzierungsquote**

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionszuwendungen  
(Verhältnis FR Nr. 24 zu FR Nr. 32)

| Plan            | Ist             |
|-----------------|-----------------|
| 0,00 / 5.000,00 | 0,00 / 1.553,24 |
| 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 / 1.730,00 | 0,00 / 1.725,98 |
| -1.730,00       | -1.725,98       |

## Bilanz

### Verschuldung je Einwohner

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

|             |     |
|-------------|-----|
| Ist         |     |
| 69.197,80 / | 894 |
| 77,40       |     |

### Eigenkapitalquote

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

|              |              |
|--------------|--------------|
| Ist          |              |
| 878.936,08 / | 2.258.754,76 |
| 38,91        |              |

### Anlagendeckungsgrad

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

|              |              |
|--------------|--------------|
| Ist          |              |
| 878.936,08 / | 2.233.168,21 |
| 39,36        |              |

### Eigenkapitalreichweite (nur bei negativem Jahresergebnis)

Dauer der Ausgleichsmöglichkeit eines negativen Jahresergebnisses durch das Eigenkapital bei gleich bleibenden Bedingungen in Jahren

(Verhältnis BP Nr. 1 zu BP Nr. 1.3)

|              |           |
|--------------|-----------|
| Ist          |           |
| 878.936,08 / | -7.899,12 |
| 111,27       |           |

## 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 Vorjahresergebnis erfolgte im Anhang bei der jeweiligen Bilanzposition. Besondere Risiken oder Chancen birgt die Fusion der Verbandsgemeinde Langenlonsheim mit der Verbandsgemeinde Stromberg. Zunächst ist mit erheblichen Mehrkosten zu rechnen, die die freie Finanzspitze deutlich reduzieren. Auf lange Sicht sollen durch Synergieeffekte Personal- und Sachkosten eingespart und eine Umlagesenkung angestrebt werden. 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<br>(Ergebnisrechnung) |      |                        |                      |
|--|------|------------------------|----------------------|
| Jahr   |      | Jahresergebnis<br>in € | Eigenkapital<br>in € |
| Rechnungsjahr  | 2015 | 40.880,79              | 1.240.390,99         |
| Rechnungsjahr  | 2016 | -342.196,26            | 898.194,73           |
| Rechnungsjahr  | 2017 | 98.238,90              | 996.433,63           |
| Rechnungsjahr  | 2018 | -100.935,54            | 895.498,09           |
| Rechnungsjahr  | 2019 | -9.462,89              | 886.835,20           |
| <i>Zwischensumme Jahresergebnisse</i>  |      | <i>-313.475,00</i>     |                      |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2020 | -19.460,00             | 867.375,20           |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2021 | -200,00                | 867.175,20           |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2022 | -31.500,00             | 835.675,20           |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2023 | -35.800,00             | 799.875,20           |
| <b>Summe Jahresergebnisse</b>  |      | <b>-400.435,00</b>     |                      |

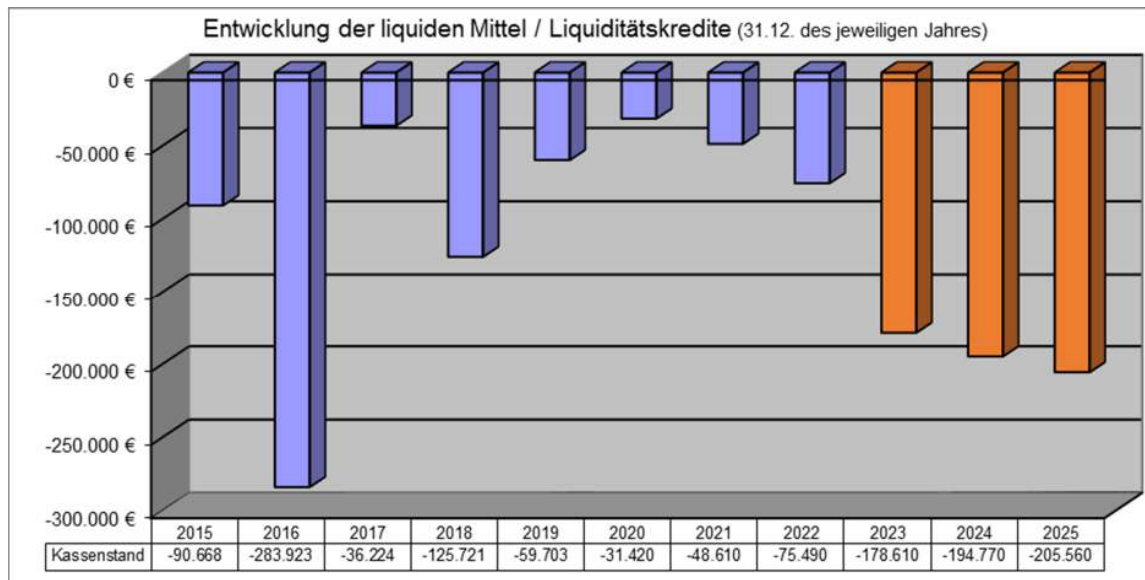
Anmerkung: Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten im Vorjahr 2019 kam es zu einer Bilanzkorrektur bezüglich der Erfassung von Streusalz als Festwert im Umlaufvermögen unter der Bilanzposition 2.1.1.

Das Eigenkapital sinkt im Haushaltsjahr 2019 daher trotz eines negativen Jahresergebnis von 9.462,89 € auf 886.835,20 €. Die Summe der Bilanzkorrektur beträgt 800,00 €.

Kurz:

Eigenkapital Rechnungsjahr 2018 zzgl. Jahresergebnis 2019 abzgl. Bilanzkorrektur ergibt das Eigenkapital zum 31.12.2019.

| Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung) |      |   |                           |                              |
|--|------|---|---------------------------|------------------------------|
| Jahr   |      | Saldo<br>ordentliche &<br>außerordentl.<br>Ein- und Aus-<br>zahlungen | ./. planmäßige<br>Tilgung | =<br>freie Finanz-<br>spitze |
| Rechnungsjahr  | 2015 | 48.659,59   | -1.388,17                 | 47.271,42                    |
| Rechnungsjahr  | 2016 | -237.470,41   | -1.449,99                 | -238.920,40                  |
| Rechnungsjahr  | 2017 | 159.464,80  | -1.129,70                 | 158.335,10                   |
| Rechnungsjahr  | 2018 | -81.947,39  | -1.966,82                 | -83.914,21                   |
| Rechnungsjahr  | 2019 | 9.636,66  | -1.652,42                 | 7.984,24                     |
| <i>Zwischensumme</i>   |      |   |                           | <i>-109.243,85</i>           |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2020 | -16.960,00  | -1.730,00                 | -18.690,00                   |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2021 | 29.620,00   | -1.810,00                 | 27.810,00                    |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2022 | -11.190,00  | -1.890,00                 | -13.080,00                   |
| Ansatz Haushaltsjahr (Planung)   | 2023 | -7.620,00   | -1.970,00                 | -9.590,00                    |
| <b>Summe</b>   |      |   |                           | <b>-122.793,85</b>           |



093 Ortsgemeinde Schweppenhausen

III.2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.   | Anlagevermögen   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |          |         |         |              |                                     |                    |                    |                         |                              | Abschreibungen, Wertberichtigungen |              |              |        | Restbuchwerte |      |    | Kennzahlen |  |  | Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige |
|--------|--|--------------------------------------|----------|---------|---------|--------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------|---------------|------|----|------------|--|--|--|
|        |  | Stand zum 31.12.2019                 | Zugänge  | Abgänge | Umbuch. | Endbestand   | Aufgeauf. Abschreib. zum 31.12.2019 | Zuschreib. in 2020 | Abschreib. in 2020 | Umbuch./ Umgld. in 2020 | Aufgeauf. Abschreib. Abgänge | 11                                 | 12           | 13           | 14     | 15            | 16   | 17 |            |  |  |  |
| 1.     | Anlagevermögen   | 5.766.583,70                         | 1.683,24 | 130,00  | 0,00    | 5.768.136,94 | 3.450.918,49                        | 0,00               | 84.050,24          | 0,00                    | 0,00                         | 3.534.988,73                       | 2.233.168,21 | 2.315.665,21 | 1,46   | 38,72         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.1.   | Immaterielle Vermögensgegenstände                            | 109.940,78                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 109.940,78   | 87.183,78                           | 0,00               | 3.331,00           | 0,00                    | 0,00                         | 90.514,78                          | 19.426,00    | 22.757,00    | 3,03   | 17,67         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.1.3. | Gezahlte Investitionszuschüsse                               | 109.940,78                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 109.940,78   | 87.183,78                           | 0,00               | 3.331,00           | 0,00                    | 0,00                         | 90.514,78                          | 19.426,00    | 22.757,00    | 3,03   | 17,67         | 0,00 |    |            |  |  |  |
|        | 013000   | 109.940,78                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 109.940,78   | 87.183,78                           | 0,00               | 3.331,00           | 0,00                    | 0,00                         | 90.514,78                          | 19.426,00    | 22.757,00    | 3,03   | 17,67         | 0,00 |    |            |  |  |  |
|        | Summe 1.1.3.   | 109.940,78                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 109.940,78   | 87.183,78                           | 0,00               | 3.331,00           | 0,00                    | 0,00                         | 90.514,78                          | 19.426,00    | 22.757,00    | 3,03   | 17,67         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.   | Sachanlagen  | 5.656.512,92                         | 1.553,24 | 0,00    | 0,00    | 5.658.066,16 | 3.363.734,71                        | 0,00               | 80.719,24          | 0,00                    | 0,00                         | 3.444.453,95                       | 2.213.612,21 | 2.292.778,21 | 1,43   | 39,12         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.1. | Wald, Forsten  | 47.403,83                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 47.403,83    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 47.403,83                          | 47.403,83    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 021100 | Mischwald  | 13.497,28                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 13.497,28    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 13.497,28                          | 13.497,28    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 021200 | Laubwald   | 22.579,80                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 22.579,80    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 22.579,80                          | 22.579,80    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 021400 | Gehölz   | 11.255,35                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 11.255,35    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 11.255,35                          | 11.255,35    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 021900 | Sonstige   | 71,40                                | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 71,40        | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 71,40                              | 71,40        | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
|        | Summe 1.2.1.   | 47.403,83                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 47.403,83    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 47.403,83                          | 47.403,83    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 184.981,90                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 184.981,90   | 58.742,73                           | 0,00               | 1.585,00           | 0,00                    | 0,00                         | 60.327,73                          | 124.654,17   | 126.239,17   | 0,86   | 67,39         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 022100 | Friedhof   | 49.404,51                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 49.404,51    | 27.944,40                           | 0,00               | 1.330,00           | 0,00                    | 0,00                         | 29.274,40                          | 20.130,11    | 21.480,11    | 2,69   | 40,75         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 022300 | Kleingartenanlagen, Gartenland                               | 383,80                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 383,80       | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 383,80                             | 383,80       | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 022400 | Sportflächen   | 1.533,64                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 1.533,64     | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 1.533,64                           | 1.533,64     | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 022500 | Kinderspielflächen   | 84.185,07                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 84.185,07    | 30.798,33                           | 0,00               | 255,00             | 0,00                    | 0,00                         | 31.053,33                          | 53.131,74    | 53.386,74    | 0,30   | 63,11         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 022900 | Sonstige   | 34.822,35                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 34.822,35    | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 34.822,35                          | 34.822,35    | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 023100 | Ackerland  | 657,03                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 657,03       | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 657,03                             | 657,03       | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 023200 | Brachland  | 2.394,23                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2.394,23     | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 2.394,23                           | 2.394,23     | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 023300 | Öd- und Unland   | 313,03                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 313,03       | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 313,03                             | 313,03       | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 023900 | Sonstige   | 9.420,19                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 9.420,19     | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 9.420,19                           | 9.420,19     | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 026100 | Flüsse und Bäche   | 1.496,91                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 1.496,91     | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 1.496,91                           | 1.496,91     | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 026900 | Sonstige   | 371,14                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 371,14       | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 371,14                             | 371,14       | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
|        | Summe 1.2.2.   | 184.981,90                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 184.981,90   | 58.742,73                           | 0,00               | 1.585,00           | 0,00                    | 0,00                         | 60.327,73                          | 124.654,17   | 126.239,17   | 0,86   | 67,39         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.3. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            | 2.421.893,79                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2.421.893,79 | 1.157.533,66                        | 0,00               | 33.908,00          | 0,00                    | 0,00                         | 1.191.441,66                       | 1.230.452,13 | 1.264.360,13 | 1,40   | 50,81         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 032100 | Kinderfreizeitanlagen  | 784.264,82                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 784.264,82   | 388.364,74                          | 0,00               | 12.694,00          | 0,00                    | 0,00                         | 401.058,74                         | 383.206,08   | 395.900,08   | 1,62   | 48,86         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 039100 | Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen                    | 1.087.251,20                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 1.087.251,20 | 544.672,97                          | 0,00               | 14.188,00          | 0,00                    | 0,00                         | 558.890,23                         | 552.578,23   | 552.578,23   | 1,29   | 49,07         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 039210 | Friedhofgebäude / Leichenhallen                              | 25.631,34                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 25.631,34    | 18.405,76                           | 0,00               | 349,00             | 0,00                    | 0,00                         | 18.754,76                          | 6.876,58     | 7.225,58     | 1,36   | 26,83         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 039300 | Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen               | 8.797,74                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 8.797,74     | 5.865,74                            | 0,00               | 292,00             | 0,00                    | 0,00                         | 6.157,74                           | 2.640,00     | 2.932,00     | 3,32   | 30,01         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 039990 | Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige                          | 505.948,69                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 505.948,69   | 200.224,45                          | 0,00               | 6.385,00           | 0,00                    | 0,00                         | 206.609,45                         | 299.339,24   | 305.724,24   | 1,26   | 59,16         | 0,00 |    |            |  |  |  |
|        | Summe 1.2.3.   | 2.421.893,79                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2.421.893,79 | 1.157.533,66                        | 0,00               | 33.908,00          | 0,00                    | 0,00                         | 1.191.441,66                       | 1.230.452,13 | 1.264.360,13 | 1,40   | 50,81         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.4. | Infrastrukturvermögen  | 2.816.032,34                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2.816.032,34 | 2.009.909,26                        | 0,00               | 38.609,00          | 0,00                    | 0,00                         | 2.047.818,26                       | 768.214,08   | 806.723,08   | 1,37   | 27,28         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 041200 | Brücken  | 248.162,49                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 248.162,49   | 149.065,49                          | 0,00               | 3.695,00           | 0,00                    | 0,00                         | 152.790,49                         | 95.382,00    | 99.077,00    | 1,49   | 38,44         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 048100 | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                    | 179.412,98                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 179.412,98   | 0,00                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                         | 179.412,98                         | 179.412,98   | 0,00         | 100,00 | 0,00          |      |    |            |  |  |  |
| 048240 | Straßen - Gemeindeflächen                                    | 1.454.664,16                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 1.454.664,16 | 1.076.897,16                        | 0,00               | 26.341,00          | 0,00                    | 0,00                         | 1.102.938,16                       | 351.726,00   | 376.087,00   | 1,81   | 24,18         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 048250 | Straßen - Gehwege  | 402.132,16                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 402.132,16   | 379.719,16                          | 0,00               | 2.855,00           | 0,00                    | 0,00                         | 382.574,16                         | 19.558,00    | 22.413,00    | 0,71   | 4,86          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 048340 | Wege - landwirtschaftliche Wege                              | 418.072,37                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 418.072,37   | 308.024,27                          | 0,00               | 4.132,00           | 0,00                    | 0,00                         | 312.156,27                         | 105.916,10   | 110.048,10   | 0,99   | 25,33         | 0,00 |    |            |  |  |  |

Betragsangaben in EUR

III.2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.                | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |          |         |         |              |                                      |                    |                    |                         |                               | Abschreibungen, Wertberichtigungen |                         |                         |                                | Restbuchwerte |      |    | Kennzahlen |  |  | Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige |
|---------------------|---|--------------------------------------|----------|---------|---------|--------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------|------|----|------------|--|--|--|
|                     |   | Stand zum 31.12.2019                 | Zugänge  | Abgänge | Umbuch. | Endbestand   | Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2019 | Zuschreib. in 2020 | Abschreib. in 2020 | Umbuch./ Umgld. in 2020 | Aufgelauf. Abschreib. Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2020          | Restbuchwert 31.12.2020 | Restbuchwert 31.12.2019 | Durchschnittl. Abschreib. satz | 14            | 15   | 16 | 17         |  |  |  |
| 1                   |   | 2                                    | 3        | 4       | 5       | 6            | 7                                    | 8                  | 9                  | 10                      | 11                            | 12                                 | 13                      | 14                      | 15                             | 16            | 17   |    |            |  |  |  |
| 048590              | Verkehrsmittelanlagen - sonstige  | 554,76                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 554,76       | 553,76                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 553,76                             | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,18          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 048700              | Strassenbeleuchtung   | 103.106,02                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 103.106,02   | 88.611,02                            | 0,00               | 1.239,00           | 0,00                    | 0,00                          | 89.850,02                          | 13.256,00               | 14.495,00               | 1,20                           | 12,86         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 049900              | Sonstige (u.a. Bachverrohrung)  | 9.927,40                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 9.927,40     | 6.718,40                             | 0,00               | 247,00             | 0,00                    | 0,00                          | 6.965,40                           | 2.962,00                | 3.209,00                | 2,49                           | 29,84         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.2.4.        |   | 2.816.032,34                         | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2.816.032,34 | 2.009.309,26                         | 0,00               | 38.509,00          | 0,00                    | 0,00                          | 2.047.818,26                       | 768.214,08              | 806.723,08              | 1,37                           | 27,28         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.6.              | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 2,00                                 | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2,00         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                               | 2,00                    | 2,00                    | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 066200              | Ortste Einzeldenkmäler und Bauwerke   | 2,00                                 | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2,00         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                               | 2,00                    | 2,00                    | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.2.6.        |   | 2,00                                 | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 2,00         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                               | 2,00                    | 2,00                    | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.7.              | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 9.550,14                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 9.550,14     | 6.028,14                             | 0,00               | 339,00             | 0,00                    | 0,00                          | 6.367,14                           | 3.183,00                | 3.522,00                | 3,55                           | 33,33         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 071900              | Sonstige Fahrzeuge  | 8.794,11                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 8.794,11     | 5.276,11                             | 0,00               | 339,00             | 0,00                    | 0,00                          | 5.615,11                           | 3.179,00                | 3.518,00                | 3,85                           | 36,15         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 072900              | Sonstige  | 756,03                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 756,03       | 752,03                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 752,03                             | 4,00                    | 4,00                    | 0,00                           | 0,53          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.2.7.        |   | 9.550,14                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 9.550,14     | 6.028,14                             | 0,00               | 339,00             | 0,00                    | 0,00                          | 6.367,14                           | 3.183,00                | 3.522,00                | 3,55                           | 33,33         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.2.8.              | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 176.646,92                           | 1.553,24 | 0,00    | 0,00    | 178.200,16   | 132.120,92                           | 0,00               | 6.378,24           | 0,00                    | 0,00                          | 138.499,16                         | 39.703,00               | 44.528,00               | 3,58                           | 22,28         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082100              | Betriebsausstattung   | 211,51                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 211,51       | 32,51                                | 0,00               | 23,00              | 0,00                    | 0,00                          | 55,51                              | 156,00                  | 179,00                  | 10,87                          | 73,76         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082190              | Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)                   | 4.105,05                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 4.105,05     | 3.928,05                             | 0,00               | 54,00              | 0,00                    | 0,00                          | 3.982,05                           | 123,00                  | 177,00                  | 1,32                           | 3,00          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082200              | Geschäftsausstattung  | 107.457,15                           | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 107.457,15   | 64.236,15                            | 0,00               | 4.943,00           | 0,00                    | 0,00                          | 68.779,15                          | 38.678,00               | 43.221,00               | 4,23                           | 35,99         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082210              | Geschäftsausstattung - Büromöbel  | 18.884,99                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 18.884,99    | 18.877,99                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 18.877,99                          | 7,00                    | 7,00                    | 0,00                           | 0,04          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082220              | Geschäftsausstattung - Büromaschinen  | 1.126,88                             | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 1.126,88     | 1.125,88                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 1.125,88                           | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,09          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082240              | Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung                    | 780,64                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 780,64       | 779,64                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 779,64                             | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,13          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082290              | Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohpostanlagen) | 540,92                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 540,92       | 539,92                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 539,92                             | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,18          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082400              | Geringwertige Vermögensgegenstände  | 1.070,00                             | 1.553,24 | 0,00    | 0,00    | 2.623,24     | 1.069,00                             | 0,00               | 1.553,24           | 0,00                    | 0,00                          | 2.622,24                           | 1,00                    | 1,00                    | 59,21                          | 0,04          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 082900              | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 42.471,78                            | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 42.471,78    | 41.531,78                            | 0,00               | 205,00             | 0,00                    | 0,00                          | 41.736,78                          | 735,00                  | 940,00                  | 0,48                           | 1,73          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.2.8.        |   | 176.646,92                           | 1.553,24 | 0,00    | 0,00    | 178.200,16   | 132.120,92                           | 0,00               | 6.378,24           | 0,00                    | 0,00                          | 138.499,16                         | 39.703,00               | 44.528,00               | 3,58                           | 22,28         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.3.                | Finanzanlagen   | 5.656.512,92                         | 1.553,24 | 0,00    | 0,00    | 5.658.066,16 | 3.363.734,71                         | 0,00               | 80.719,24          | 0,00                    | 0,00                          | 3.444.453,95                       | 2.213.612,21            | 2.292.778,21            | 1,43                           | 39,12         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.3.3.              | Beteiligungen   | 130,00                               | 130,00   | 0,00    | 0,00    | 130,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 130,00                             | 130,00                  | 130,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.3.3.        |   | 0,00                                 | 130,00   | 0,00    | 0,00    | 130,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 130,00                             | 130,00                  | 130,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 1.3.8.              | Sonstige Ausleihungen   | 130,00                               | 0,00     | 130,00  | 0,00    | 0,00         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                               | 130,00                  | 130,00                  | 0,00                           | 0,00          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.3.8.        |   | 130,00                               | 0,00     | 130,00  | 0,00    | 0,00         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 0,00                               | 130,00                  | 130,00                  | 0,00                           | 0,00          | 0,00 |    |            |  |  |  |
| Summe 1.3.          |   | 130,00                               | 130,00   | 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 |    |            |  |  |  |
| SummeAnlagevermögen |   | 5.766.583,70                         | 1.683,24 | 130,00  | 0,00    | 5.768.136,94 | 3.450.918,49                         | 0,00               | 84.050,24          | 0,00                    | 0,00                          | 3.534.988,73                       | 2.233.168,21            | 2.315.685,21            | 1,46                           | 38,72         | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 2.                  | Umlaufvermögen  | 800,00                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 800,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 800,00                             | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 2.1.                | Vorräte   | 800,00                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 800,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 800,00                             | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 2.1.1.              | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 800,00                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 800,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 800,00                             | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |
| 141300              | Betriebsstoffe  | 800,00                               | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 800,00       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                          | 800,00                             | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00        | 0,00 |    |            |  |  |  |

III.2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.                 | Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten |         |         |                    | Abschreibungen, Wertberichtigungen   |                    |                    |                           |                                   | Restbuchwerte             |                         |                         | Kennzahlen                     |                             |                             | Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Abtasten, sonstige |
|----------------------|----------------|--------------------------------------|---------|---------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
|                      |                | Stand zum 31.12.2019                 | Zugänge | Abgänge | Umbuch. Endbestand | Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2019 | Zuschreib. in 2020 | Abschreib. in 2020 | Umbuch./ Umglied. in 2020 | Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2020 | Restbuchwert 31.12.2020 | Restbuchwert 31.12.2019 | Durchschnittl. Abschreib.-satz | Durchschnittl. Restbuchwert | Durchschnittl. Restbuchwert |   |
| 1                    | 2              | 3                                    | 4       | 5       | 6                  | 7                                    | 8                  | 9                  | 10                        | 11                                | 12                        | 13                      | 14                      | 15                             | 16                          | 17                          |   |
| Summe 2.1.1.         | 800,00         | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 800,00             | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                              | 0,00                      | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00                      | 0,00                        |   |
| Summe 2.1.           | 800,00         | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 800,00             | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                              | 0,00                      | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00                      | 0,00                        |   |
| Summe Umlaufvermögen | 800,00         | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 800,00             | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                              | 0,00                      | 800,00                  | 800,00                  | 0,00                           | 100,00                      | 0,00                        |   |

| <b>III.3 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen</b> |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|--|---|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 €                         |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>   |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>  |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| 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                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>   |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>                    |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |