



Jahresabschluss
der Ortsgemeinde

Ehlscheid

für das

Haushaltsjahr 2022

| | | |
|-------------|--|-------------|
| I | Ergebnisrechnung | § 44 |
| II | Finanzrechnung | § 45 |
| III | Teilrechnungen | § 46 |
| IV | Bilanzen | § 47 |
| V | Anhang | § 48 |
| | § 48 Abs .1 Erläuterungen von Abweichungen von über 10.000,-€ in | |
| | a. der Ergebnisrechnung (§ 44 Abs. 3 und 4) | |
| | b. der Finanzrechnung (§ 45 Abs. 3 und 4 / § 46 Abs. 3) | |
| | c. in den Bilanzposten (§47 Abs. 2) | |
| | § 48 Abs. 2 | |
| | Ziffer | |
| | 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | |
| | 2. Abweichungen von den v.g. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | |
| | 6. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung | |
| | 7. Belastungen von Grundstücken und Gebäuden (Grundbuch) | |
| | 9. Leasingverträge und kreditähnliche Rechtsgeschäfte | |
| | 10. Haftungsverhältnisse/Bürgschaften | |
| | 14. nicht abgerechnete Ausbau- und Erschließungsbeiträge | |
| | 18. Abweichungen von der linearen Abschreibung | |
| | 19. Veränderungen der urspr. Abschreibungsdauer | |
| | 21. ... | |
| | 22. Zahl Mitarbeiter (Stellenplan) | |
| | 23. Mitglieder des Gemeinderates | |
| | Aufteilung von Vermögensgegenständen auf mehrere Bilanzposten | |
| VI | Rechenschaftsbericht | § 49 |
| | Verlauf der Haushaltswirtschaft | |
| | Lage der Gemeinde | |
| | Analyse der Haushaltswirtschaft | |
| | Vorgänge nach Jahresabschluss | |
| | Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde | |
| VII | Anlagenübersicht | § 50 |
| | Abweichungen wegen unterlassener Instandhaltung und Altlastenbeseitigung | |
| VIII | Forderungsübersicht | § 51 |
| | Gliederung nach Bilanz | |
| | Resteliste | |
| IX | Verbindlichkeitenübersicht | § 52 |
| | Gliederung nach Bilanz | |
| | Schuldenübersicht | |
| X | Fortgeltende Haushaltsermächtigungen | § 53 |
| | 1. Aufwandsermächtigungen | |
| | 2. Auszahlungsermächtigungen und | |
| | 3. Kreditermächtigungen | |

Die o.a. Aufstellung gilt für alle Jahresabschlüsse innerhalb der VG Rengsdorf-Waldbreitbach, nicht relevante Gliederungspunkte können ohne besonderen Hinweis entfallen.

Ergebnisrechnung 2022

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.216.140,31 | 1.098.100,00 | 1.265.532,25 | 167.432,25 | 49.391,94 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.630,94 | 2.600,00 | 2.678,82 | 78,82 | 47,88 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 201.284,52 | 200.000,00 | 201.870,53 | 1.870,53 | 586,01 |
| 40130000 | Gewerbesteuer | 134.189,36 | 100.000,00 | 151.423,42 | 51.423,42 | 17.234,06 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 770.814,48 | 700.000,00 | 800.215,56 | 100.215,56 | 29.401,08 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 20.511,20 | 17.000,00 | 18.782,29 | 1.782,29 | -1.728,91 |
| 40330000 | Hundesteuer | 8.592,00 | 8.500,00 | 8.826,00 | 326,00 | 234,00 |
| 40521000 | Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG | 78.117,81 | 70.000,00 | 81.735,63 | 11.735,63 | 3.617,82 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 359.625,07 | 297.700,00 | 299.611,01 | 1.911,01 | -60.014,06 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 278.628,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 5.085,00 |
| 41320000 | vom Land | 2.932,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.932,00 |
| 41440000 | von der EU | 34.835,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.835,93 |
| 41441000 | von Bund | 11.200,00 | 0,00 | 965,83 | 965,83 | -10.234,17 |
| 41442000 | vom Land | 0,00 | 0,00 | 2.745,00 | 2.745,00 | 2.745,00 |
| 41443000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 41446000 | von Sparkassen | 267,64 | 270,00 | 262,65 | -7,35 | -4,99 |
| 41459000 | vom sonstigen privaten Bereich | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 11.261,50 | 9.040,00 | 11.424,53 | 2.384,53 | 163,03 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 18.726,13 | 20.450,00 | 21.286,09 | 836,09 | 2.559,96 |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 270,00 | 200,00 | 510,00 | 310,00 | 240,00 |
| 43210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 1.485,00 | 3.250,00 | 3.805,00 | 555,00 | 2.320,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte | 16.971,13 | 17.000,00 | 16.971,09 | -28,91 | -0,04 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.343,42 | 62.110,00 | 68.445,74 | 6.335,74 | 11.102,32 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten | 41.581,89 | 46.350,00 | 52.132,80 | 5.782,80 | 10.550,91 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 15.557,01 | 15.560,00 | 16.108,42 | 548,42 | 551,41 |
| 44190000 | Sonstige | 204,52 | 200,00 | 204,52 | 4,52 | 0,00 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.346,33 | 4.450,00 | 7.226,28 | 2.776,28 | 1.879,95 |
| 44242000 | vom Land | 1.505,00 | 0,00 | 224,72 | 224,72 | -1.280,28 |
| 44250000 | vom privaten Bereich | 3.841,33 | 4.450,00 | 7.001,56 | 2.551,56 | 3.160,23 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 35.983,83 | 36.000,00 | 49.631,12 | 13.631,12 | 13.647,29 |
| 45120000 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen | -4.379,00 | 0,00 | 14.200,00 | 14.200,00 | 18.579,00 |
| 46200000 | Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden | 500,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 1.600,00 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 35.636,03 | 36.000,00 | 30.250,93 | -5.749,07 | -5.385,10 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 2.228,00 | 0,00 | 2.626,06 | 2.626,06 | 398,06 |
| 46630000 | Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden | 1.998,80 | 0,00 | 454,13 | 454,13 | -1.544,67 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.693.165,09 | 1.518.810,00 | 1.711.732,49 | 192.922,49 | 18.567,40 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 161.154,52 | 169.410,00 | 172.801,58 | 3.391,58 | 11.647,06 |
| 50110000 | Bürgermeister | 15.852,00 | 17.500,00 | 15.852,00 | -1.648,00 | 0,00 |
| 50120000 | Beigeordnete | 320,61 | 1.000,00 | 484,61 | -515,39 | 164,00 |
| 50140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 1.720,00 | 2.000,00 | 2.590,00 | 590,00 | 870,00 |
| 50221000 | Vergütungen | 88.804,15 | 94.400,00 | 90.984,52 | -3.415,48 | 2.180,37 |
| 50299000 | Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige | 11.608,95 | 12.750,00 | 12.932,70 | 182,70 | 1.323,75 |
| 50320000 | Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer | 7.565,31 | 7.680,00 | 7.745,24 | 65,24 | 179,93 |
| 50410000 | Beamte (u.a. Nachversicherung) | 2.031,72 | 2.100,00 | 2.031,72 | -68,28 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 18.517,01 | 20.380,00 | 19.303,96 | -1.076,04 | 786,95 |
| 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 19,65 | 0,00 | 4,01 | 4,01 | -15,64 |
| 50711000 | Pensionsrückstellungen | 1.993,38 | 800,00 | 1.330,32 | 530,32 | -663,06 |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen | 3.521,00 | 1.000,00 | 7.847,00 | 6.847,00 | 4.326,00 |

Ergebnisrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|----------|---|---------------|--------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 50800000 | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte und Arbeitnehmer | 500,74 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | -500,74 |
| 50820000 | Arbeitnehmer | 0,00 | 0,00 | 2.995,50 | 2.995,50 | 2.995,50 |
| 51130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.700,00 | 8.800,00 | 8.700,00 | -100,00 | 0,00 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 197.984,81 | 178.160,00 | 155.089,19 | -23.070,81 | -42.895,62 |
| 52201000 | Heizung | 5.842,17 | 9.000,00 | 4.198,99 | -4.801,01 | -1.643,18 |
| 52202000 | Strom | 9.438,87 | 13.400,00 | 9.308,72 | -4.091,28 | -130,15 |
| 52203000 | Wasser / Abwasser | 32.919,75 | 33.750,00 | 33.197,78 | -552,22 | 278,03 |
| 52205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 163,64 | 1.100,00 | 363,96 | -736,04 | 200,32 |
| 52206000 | Abfallbeseitigung | 1.475,07 | 1.250,00 | 1.289,00 | 39,00 | -186,07 |
| 52209000 | Ausgaben für Winterdienst | 0,00 | 1.500,00 | 219,44 | -1.280,56 | 219,44 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 98.160,89 | 35.100,00 | 42.278,85 | 7.178,85 | -55.882,04 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 6.585,14 | 6.000,00 | 3.077,19 | -2.922,81 | -3.507,95 |
| 52338000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 10.669,55 | 23.500,00 | 6.762,16 | -16.737,84 | -3.907,39 |
| 52339000 | Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 10.092,77 | 10.500,00 | 7.362,87 | -3.137,13 | -2.729,90 |
| 52351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | 196,20 | 1.000,00 | 582,78 | -417,22 | 386,58 |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | 1.972,42 | 1.900,00 | 2.265,71 | 365,71 | 293,29 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 208,10 | 1.550,00 | 72,73 | -1.477,27 | -135,37 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.959,52 | 6.700,00 | 13.766,86 | 7.066,86 | 10.807,34 |
| 52420000 | Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien) | 119,44 | 150,00 | 104,62 | -45,38 | -14,82 |
| 52490000 | Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand- | 1.203,56 | 3.600,00 | 1.193,06 | -2.406,94 | -10,50 |
| 52920000 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 3.141,40 | 7.010,00 | 13.004,67 | 5.994,67 | 9.863,27 |
| 52921000 | Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband | 12.836,32 | 21.150,00 | 16.039,80 | -5.110,20 | 3.203,48 |
| E11 | - Abschreibungen | 69.731,60 | 56.070,00 | 71.552,65 | 15.482,65 | 1.821,05 |
| 53230000 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 7.376,70 | 7.390,00 | 7.376,69 | -13,31 | -0,01 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 755,89 | 760,00 | 754,91 | -5,09 | -0,98 |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | 8.468,75 | 1.930,00 | 8.468,76 | 6.538,76 | 0,01 |
| 53460000 | mit Gartenanlagen | 202,28 | 200,00 | 202,27 | 2,27 | -0,01 |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | 15.976,27 | 15.990,00 | 15.976,29 | -13,71 | 0,02 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 21.784,56 | 21.780,00 | 21.783,57 | 3,57 | -0,99 |
| 53720000 | Kulturdenkmäler | 743,92 | 740,00 | 743,92 | 3,92 | 0,00 |
| 53810000 | Fahrzeuge | 4.273,07 | 4.280,00 | 4.273,07 | -6,93 | 0,00 |
| 53820000 | Maschinen und technische Anlagen | 0,00 | 0,00 | 392,82 | 392,82 | 392,82 |
| 53830000 | Betriebsvorrichtungen | 3.224,32 | 670,00 | 4.408,52 | 3.738,52 | 1.184,20 |
| 53850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.273,84 | 2.330,00 | 6.519,83 | 4.189,83 | 245,99 |
| 53990000 | Sonstige Abschreibungen | 652,00 | 0,00 | 652,00 | 652,00 | 0,00 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.099.384,03 | 1.097.790,00 | 1.041.506,26 | -56.283,74 | -57.877,77 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 145.067,92 | 124.460,00 | 70.785,05 | -53.674,95 | -74.282,87 |
| 54144000 | an Zweckverbände | 12.950,00 | 15.190,00 | 15.181,00 | -9,00 | 2.231,00 |
| 54150000 | an den privaten Bereich | 1.775,00 | 2.000,00 | 825,00 | -1.175,00 | -950,00 |
| 54190000 | an Sonstige | 8.508,39 | 25.500,00 | 20.643,46 | -4.856,54 | 12.135,07 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 11.450,72 | 9.600,00 | 14.437,75 | 4.837,75 | 2.987,03 |
| 54421000 | Landkreise | 609.875,00 | 625.040,00 | 623.642,00 | -1.398,00 | 13.767,00 |
| 54423000 | Verbandsgemeinden | 309.757,00 | 296.000,00 | 295.992,00 | -8,00 | -13.765,00 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 24.335,94 | 34.110,00 | 24.827,08 | -9.282,92 | 491,14 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 402,29 | 600,00 | 216,53 | -383,47 | -185,76 |

Ergebnisrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 56140000 | Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 354,20 | 500,00 | 142,80 | -357,20 | -211,40 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 13,00 | 140,00 | 113,00 | -27,00 | 100,00 |
| 56253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 0,00 | 493,85 | 493,85 | 493,85 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 56310000 | Büromaterial | 370,95 | 500,00 | 1.347,04 | 847,04 | 976,09 |
| 56329000 | Sonstige Geschäftsausgaben | 4.661,29 | 5.200,00 | 5.407,42 | 207,42 | 746,13 |
| 56331000 | Porto | 0,00 | 50,00 | 7,49 | -42,51 | 7,49 |
| 56341000 | Fernmeldegebühren | 852,26 | 900,00 | 871,64 | -28,36 | 19,38 |
| 56346000 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | 52,47 | 70,00 | 74,89 | 4,89 | 22,42 |
| 56360000 | Öffentlichkeitsarbeit | 3.108,81 | 5.500,00 | 435,00 | -5.065,00 | -2.673,81 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 2.009,16 | 2.130,00 | 2.227,31 | 97,31 | 218,15 |
| 56412000 | Kfz-Versicherungen | 271,14 | 400,00 | 263,71 | -136,29 | -7,43 |
| 56413000 | Haftpflichtversicherungen | 3.258,99 | 3.280,00 | 3.210,34 | -69,66 | -48,65 |
| 56414000 | Unfallversicherungen | 1.237,85 | 1.250,00 | 1.336,80 | 86,80 | 98,95 |
| 56416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 2.347,15 | 2.350,00 | 2.255,50 | -94,50 | -91,65 |
| 56419000 | Sonstige Versicherungen | 233,99 | 240,00 | 233,99 | -6,01 | 0,00 |
| 56430000 | Sonstige Beiträge | 1.976,43 | 1.990,00 | 1.999,13 | 9,13 | 22,70 |
| 56490000 | Sonstige | 0,00 | 50,00 | 114,28 | 64,28 | 114,28 |
| 56552000 | Pauschalwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 560,74 | 560,74 | 560,74 |
| 56810000 | Grundsteuer | 1.591,13 | 1.610,00 | 1.575,32 | -34,68 | -15,81 |
| 56920000 | Verfüungsmittel | 100,00 | 450,00 | 446,25 | -3,75 | 346,25 |
| 56930000 | Repräsentationen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 56950000 | Ehrengaben | 736,73 | 750,00 | 623,06 | -126,94 | -113,67 |
| 56990000 | Sonstige Ifd. Aufwendungen | 758,10 | 800,00 | 870,99 | 70,99 | 112,89 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.552.590,90 | 1.535.540,00 | 1.465.776,76 | -69.763,24 | -86.814,14 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 140.574,19 | -16.730,00 | 245.955,73 | 262.685,73 | 105.381,54 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 932,00 | 700,00 | -38,00 | -738,00 | -970,00 |
| 47200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 700,00 | 500,00 | 125,00 | -375,00 | -575,00 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 32,00 | 200,00 | -363,00 | -563,00 | -395,00 |
| 47990000 | Sonstige | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.475,31 | 500,00 | 7.420,73 | 6.920,73 | 3.945,42 |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3.475,31 | 0,00 | 7.225,73 | 7.225,73 | 3.750,42 |
| 57910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | 195,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -2.543,31 | 200,00 | -7.458,73 | -7.658,73 | -4.915,42 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 138.030,88 | -16.530,00 | 238.497,00 | 255.027,00 | 100.466,12 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 138.030,88 | -16.530,00 | 238.497,00 | 255.027,00 | 100.466,12 |

Finanzrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.178.565,37 | 1.098.100,00 | 1.275.860,41 | 177.760,41 | 97.295,04 |
| 60110000 | Grundsteuer A | 2.619,00 | 2.600,00 | 2.676,99 | 76,99 | 57,99 |
| 60120000 | Grundsteuer B | 199.388,42 | 200.000,00 | 200.743,12 | 743,12 | 1.354,70 |
| 60130000 | Gewerbesteuer | 119.414,56 | 100.000,00 | 150.565,17 | 50.565,17 | 31.150,61 |
| 60210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 749.218,61 | 700.000,00 | 808.731,56 | 108.731,56 | 59.512,95 |
| 60220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 20.291,00 | 17.000,00 | 18.814,67 | 1.814,67 | -1.476,33 |
| 60330000 | Hundesteuer | 8.356,00 | 8.500,00 | 8.721,50 | 221,50 | 365,50 |
| 60521000 | Familienleistungsausgleich | 79.277,78 | 70.000,00 | 85.607,40 | 15.607,40 | 6.329,62 |
| F2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 348.174,57 | 288.660,00 | 287.220,65 | -1.439,35 | -60.953,92 |
| 61111000 | Schlüsselzuweisung A | 278.628,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 5.085,00 |
| 61320000 | vom Land | 2.743,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.743,00 |
| 61440000 | von der EU | 34.835,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.835,93 |
| 61441000 | vom Bund | 11.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.200,00 |
| 61442000 | vom Land | 0,00 | 0,00 | 2.745,00 | 2.745,00 | 2.745,00 |
| 61443000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 61446000 | von Sparkassen | 267,64 | 270,00 | 262,65 | -7,35 | -4,99 |
| 61459000 | von sonstigen privaten Bereich | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| F3 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F4 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 1.755,00 | 3.450,00 | 3.815,00 | 365,00 | 2.060,00 |
| 63120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 270,00 | 200,00 | 510,00 | 310,00 | 240,00 |
| 63210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 1.485,00 | 3.250,00 | 3.305,00 | 55,00 | 1.820,00 |
| F5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.343,42 | 62.110,00 | 68.104,24 | 5.994,24 | 10.760,82 |
| 64110000 | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten | 41.581,89 | 46.350,00 | 51.791,30 | 5.441,30 | 10.209,41 |
| 64120000 | Mieten und Pachten | 15.557,01 | 15.560,00 | 16.108,42 | 548,42 | 551,41 |
| 64190000 | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik | 204,52 | 200,00 | 204,52 | 4,52 | 0,00 |
| F6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.346,33 | 4.450,00 | 7.226,28 | 2.776,28 | 1.879,95 |
| 64242000 | vom Land | 1.505,00 | 0,00 | 224,72 | 224,72 | -1.280,28 |
| 64250000 | vom privaten Bereich | 172,44 | 0,00 | 1.010,00 | 1.010,00 | 837,56 |
| 64290000 | von Sonstigen | 3.668,89 | 4.450,00 | 5.991,56 | 1.541,56 | 2.322,67 |
| F7 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 37.238,85 | 36.000,00 | 32.063,54 | -3.936,46 | -5.175,31 |
| 66200000 | Weitere sonstige laufende Einzahlungen | 500,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 1.600,00 |
| 66250000 | Konzessionsabgaben | 35.636,03 | 36.000,00 | 29.899,70 | -6.100,30 | -5.736,33 |
| 66290000 | Sonstige | 1.102,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.102,82 |
| 66420000 | | 0,00 | 0,00 | 63,84 | 63,84 | 63,84 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.628.423,54 | 1.492.770,00 | 1.674.290,12 | 181.520,12 | 45.866,58 |
| F9 | - Personal- und Versorgungsauszahlungen | 155.138,52 | 166.610,00 | 160.548,76 | -6.061,24 | 5.410,24 |
| 70110000 | Bürgermeister | 15.852,00 | 17.500,00 | 15.852,00 | -1.648,00 | 0,00 |
| 70120000 | Beigeordnete | 320,61 | 1.000,00 | 484,61 | -515,39 | 164,00 |
| 70140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 1.720,00 | 2.000,00 | 2.510,00 | 510,00 | 790,00 |
| 70211000 | Dienstbezüge | -0,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,88 |
| 70221000 | Vergütungen | 88.804,15 | 94.400,00 | 90.984,52 | -3.415,48 | 2.180,37 |
| 70299000 | Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte | 11.608,95 | 12.750,00 | 12.932,70 | 182,70 | 1.323,75 |
| 70320000 | Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer | 7.565,31 | 7.680,00 | 7.745,24 | 65,24 | 179,93 |
| 70410000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung) | 2.031,72 | 2.100,00 | 2.031,72 | -68,28 | 0,00 |
| 70420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 18.517,01 | 20.380,00 | 19.303,96 | -1.076,04 | 786,95 |
| 70490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige | 19,65 | 0,00 | 4,01 | 4,01 | -15,64 |
| 71130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.700,00 | 8.800,00 | 8.700,00 | -100,00 | 0,00 |
| F10 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 195.258,16 | 178.160,00 | 161.592,49 | -16.567,51 | -33.665,67 |
| 72201000 | Heizung | 4.046,66 | 9.000,00 | 6.795,37 | -2.204,63 | 2.748,71 |
| 72202000 | Strom | 8.942,25 | 13.400,00 | 11.609,14 | -1.790,86 | 2.666,89 |
| 72203000 | Wasser / Abwasser | 32.919,75 | 33.750,00 | 33.197,78 | -552,22 | 278,03 |
| 72205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 425,68 | 1.100,00 | 129,21 | -970,79 | -296,47 |

Finanzrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|--|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 72206000 | Abfallbeseitigung | 1.475,07 | 1.250,00 | 1.289,00 | 39,00 | -186,07 |
| 72209000 | Auszahlungen für Winterdienst | 0,00 | 1.500,00 | 219,44 | -1.280,56 | 219,44 |
| 72310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 96.286,00 | 35.100,00 | 44.225,83 | 9.125,83 | -52.060,17 |
| 72320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 6.219,20 | 6.000,00 | 2.987,53 | -3.012,47 | -3.231,67 |
| 72338000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 11.531,06 | 23.500,00 | 6.588,60 | -16.911,40 | -4.942,46 |
| 72339000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung | 10.786,67 | 10.500,00 | 7.302,49 | -3.197,51 | -3.484,18 |
| 72351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | 196,20 | 1.000,00 | 582,78 | -417,22 | 386,58 |
| 72352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | 2.102,43 | 1.900,00 | 2.265,71 | 365,71 | 163,28 |
| 72370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 132,65 | 1.550,00 | 148,18 | -1.401,82 | 15,53 |
| 72380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.893,82 | 6.700,00 | 13.983,10 | 7.283,10 | 11.089,28 |
| 72420000 | Getränke und Verzehrkosten | 119,44 | 150,00 | 30,80 | -119,20 | -88,64 |
| 72490000 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | 1.203,56 | 3.600,00 | 1.193,06 | -2.406,94 | -10,50 |
| 72920000 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | 15.977,72 | 28.160,00 | 29.044,47 | 884,47 | 13.066,75 |
| F11 | nicht besetzt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.098.604,45 | 1.097.790,00 | 1.031.635,68 | -66.154,32 | -66.968,77 |
| 74143000 | an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 145.067,92 | 124.460,00 | 59.252,09 | -65.207,91 | -85.815,83 |
| 74144000 | an Zweckverbände | 12.950,00 | 15.190,00 | 15.181,00 | -9,00 | 2.231,00 |
| 74159000 | an den sonstigen privaten Bereich | 8.508,39 | 25.500,00 | 20.643,46 | -4.856,54 | 12.135,07 |
| 74190000 | Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige | 1.775,00 | 2.000,00 | 825,00 | -1.175,00 | -950,00 |
| 74310000 | Gewerbesteuerumlage | 10.671,14 | 9.600,00 | 16.100,13 | 6.500,13 | 5.428,99 |
| 74421000 | Landkreise | 609.875,00 | 625.040,00 | 623.642,00 | -1.398,00 | 13.767,00 |
| 74423000 | Verbandsgemeinden | 309.757,00 | 296.000,00 | 295.992,00 | -8,00 | -13.765,00 |
| F13 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F14 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 24.235,70 | 34.110,00 | 24.393,59 | -9.716,41 | 157,89 |
| 76120000 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 402,29 | 600,00 | 216,53 | -383,47 | -185,76 |
| 76140000 | Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 140,00 | 500,00 | 357,00 | -143,00 | 217,00 |
| 76150000 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 |
| 76210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 13,00 | 140,00 | 113,00 | -27,00 | 100,00 |
| 76253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 0,00 | 493,85 | 493,85 | 493,85 |
| 76290000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 76310000 | Büromaterial | 353,58 | 500,00 | 1.380,93 | 880,93 | 1.027,35 |
| 76329000 | Sonstige Geschäftsausgaben | 4.737,24 | 5.200,00 | 5.364,02 | 164,02 | 626,78 |
| 76331000 | Porto | 0,00 | 50,00 | 7,49 | -42,51 | 7,49 |
| 76341000 | Fermeldegebühren | 850,15 | 900,00 | 871,87 | -28,13 | 21,72 |
| 76346000 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | 69,96 | 70,00 | 57,40 | -12,60 | -12,56 |
| 76360000 | Öffentlichkeitsarbeit | 3.108,81 | 5.500,00 | 385,00 | -5.115,00 | -2.723,81 |
| 76411000 | Gebäudeversicherungen | 2.009,16 | 2.130,00 | 2.227,31 | 97,31 | 218,15 |
| 76412000 | Kfz-Versicherungen | 271,14 | 400,00 | 263,71 | -136,29 | -7,43 |
| 76413000 | Haftpflichtversicherungen | 3.258,99 | 3.280,00 | 3.210,34 | -69,66 | -48,65 |
| 76414000 | Unfallversicherungen | 1.237,85 | 1.250,00 | 1.336,80 | 86,80 | 98,95 |
| 76416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 2.347,15 | 2.350,00 | 2.255,50 | -94,50 | -91,65 |
| 76419000 | Sonstige Versicherungen | 233,99 | 240,00 | 233,99 | -6,01 | 0,00 |
| 76430000 | sonstige Beiträge | 1.976,43 | 1.990,00 | 1.999,13 | 9,13 | 22,70 |
| 76490000 | Sonstige | 0,00 | 50,00 | 114,28 | 64,28 | 114,28 |
| 76810000 | Grundsteuer | 1.591,13 | 1.610,00 | 1.575,32 | -34,68 | -15,81 |
| 76920000 | Verfüugungsmittel | 100,00 | 450,00 | 456,07 | 6,07 | 356,07 |
| 76930000 | Repräsentationen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 76931000 | Ehrengaben | 776,73 | 750,00 | 603,06 | -146,94 | -173,67 |
| 76990000 | Sonstige Ifd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit | 758,10 | 800,00 | 870,99 | 70,99 | 112,89 |

Finanzrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 | | | | | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|--------|---|---|---|---|
| | | | | | | | in EUR | | | | |
| | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.473.236,83 | 1.476.670,00 | 1.378.170,52 | -98.499,48 | -95.066,31 | | | | | |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 155.186,71 | 16.100,00 | 296.119,60 | 280.019,60 | 140.932,89 | | | | | |
| F17 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 775,00 | 700,00 | 84,75 | -615,25 | -690,25 | | | | | |
| 67200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 275,00 | 500,00 | 270,75 | -229,25 | -4,25 | | | | | |
| 67920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 300,00 | 200,00 | -386,00 | -586,00 | -686,00 | | | | | |
| 67990000 | Sonstige | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | | | | | |
| F18 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.475,31 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | -3.280,31 | | | | | |
| 77430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3.475,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.475,31 | | | | | |
| 77910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | 195,00 | | | | | |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -2.700,31 | 200,00 | -110,25 | -310,25 | 2.590,06 | | | | | |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 152.486,40 | 16.300,00 | 296.009,35 | 279.709,35 | 143.522,95 | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 152.486,40 | 16.300,00 | 296.009,35 | 279.709,35 | 143.522,95 | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 109.432,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -109.432,50 | | | | | |
| 68142000 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land | 9.432,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.432,50 | | | | | |
| 68143000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | | | | | |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -780,00 | | | | | |
| 68530000 | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -180,00 | | | | | |
| 68560000 | Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -600,00 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 110.212,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -110.212,50 | | | | | |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 60.038,41 | 37.000,00 | 218.502,52 | 181.502,52 | 158.464,11 | | | | | |
| 78510000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 151,50 | 6.000,00 | 3.298,72 | -2.701,28 | 3.147,22 | | | | | |
| 78523000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 10.000,00 | 476,52 | -9.523,48 | 476,52 | | | | | |
| 78530000 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.787,48 | 0,00 | 555,00 | 555,00 | -2.232,48 | | | | | |
| 78533000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 78560000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 3.302,25 | 0,00 | 887,84 | 887,84 | -2.414,41 | | | | | |
| 78571000 | Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro | 16.984,39 | 21.000,00 | 5.584,20 | -15.415,80 | -11.400,19 | | | | | |
| 78593000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen | 36.812,79 | 0,00 | 207.700,24 | 207.700,24 | 170.887,45 | | | | | |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 60.038,41 | 37.000,00 | 218.502,52 | 181.502,52 | 158.464,11 | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.174,09 | -37.000,00 | -218.502,52 | -181.502,52 | -268.676,61 | | | | | |

Finanzrechnung 2022

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 | -20.700,00 | 77.506,83 | 98.206,83 | -125.153,66 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | -203.531,82 | 20.700,00 | -81.306,83 | -102.006,83 | 122.224,99 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -203.531,82 | 20.700,00 | -81.306,83 | -102.006,83 | 122.224,99 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 871,33 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 2.928,67 |
| 69920000 | <i>treuhänderische Gelder</i> | 871,33 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 2.928,67 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 | -20.700,00 | 77.506,83 | 98.206,83 | -125.153,66 |
| 69644000 | <i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i> | -1.476.706,62 | -20.700,00 | -1.447.767,24 | -1.427.067,24 | 28.939,38 |
| 69920000 | <i>treuhänderische Gelder</i> | -871,33 | 0,00 | -3.800,00 | -3.800,00 | -2.928,67 |
| 79644000 | <i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i> | 1.680.238,44 | 0,00 | 1.529.074,07 | 1.529.074,07 | -151.164,37 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) nachrichtlich: | -202.660,49 | 20.700,00 | -77.506,83 | -98.206,83 | 125.153,66 |
| F44 | Ausgleich Finanzhaushalt | 152.486,40 | 16.300,00 | 296.009,35 | 279.709,35 | 143.522,95 |

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| in EUR | | | | | | |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 78.065,07 | 9.810,00 | 15.898,01 | 6.088,01 | -62.167,06 |
| 41440000 | von der EU | 34.835,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.835,93 |
| 41441000 | vom Bund | 11.200,00 | 0,00 | 965,83 | 965,83 | -10.234,17 |
| 41442000 | vom Land | 0,00 | 0,00 | 2.745,00 | 2.745,00 | 2.745,00 |
| 41443000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 41446000 | von Sparkassen | 267,64 | 270,00 | 262,65 | -7,35 | -4,99 |
| 41459000 | vom sonstigen privaten Bereich | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 11.261,50 | 9.040,00 | 11.424,53 | 2.384,53 | 163,03 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E4 | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte | 18.726,13 | 20.450,00 | 21.286,09 | 836,09 | 2.559,96 |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 270,00 | 200,00 | 510,00 | 310,00 | 240,00 |
| 43210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 1.485,00 | 3.250,00 | 3.805,00 | 555,00 | 2.320,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte | 16.971,13 | 17.000,00 | 16.971,09 | -28,91 | -0,04 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.343,42 | 62.110,00 | 68.445,74 | 6.335,74 | 11.102,32 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten | 41.581,89 | 46.350,00 | 52.132,80 | 5.782,80 | 10.550,91 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 15.557,01 | 15.560,00 | 16.108,42 | 548,42 | 551,41 |
| 44190000 | Sonstige | 204,52 | 200,00 | 204,52 | 4,52 | 0,00 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.346,33 | 4.450,00 | 7.226,28 | 2.776,28 | 1.879,95 |
| 44242000 | vom Land | 1.505,00 | 0,00 | 224,72 | 224,72 | -1.280,28 |
| 44250000 | vom privaten Bereich | 3.841,33 | 4.450,00 | 7.001,56 | 2.551,56 | 3.160,23 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 35.983,83 | 36.000,00 | 49.631,12 | 13.631,12 | 13.647,29 |
| 45120000 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen | -4.379,00 | 0,00 | 14.200,00 | 14.200,00 | 18.579,00 |
| 46200000 | Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden | 500,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 1.600,00 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 35.636,03 | 36.000,00 | 30.250,93 | -5.749,07 | -5.385,10 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 2.228,00 | 0,00 | 2.626,06 | 2.626,06 | 398,06 |
| 46630000 | Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden | 1.998,80 | 0,00 | 454,13 | 454,13 | -1.544,67 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 195.464,78 | 132.820,00 | 162.487,24 | 29.667,24 | -32.977,54 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 161.154,52 | 169.410,00 | 172.801,58 | 3.391,58 | 11.647,06 |
| 50110000 | Bürgermeister | 15.852,00 | 17.500,00 | 15.852,00 | -1.648,00 | 0,00 |
| 50120000 | Beigeordnete | 320,61 | 1.000,00 | 484,61 | -515,39 | 164,00 |
| 50140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 1.720,00 | 2.000,00 | 2.590,00 | 590,00 | 870,00 |
| 50221000 | Vergütungen | 88.804,15 | 94.400,00 | 90.984,52 | -3.415,48 | 2.180,37 |
| 50299000 | Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige | 11.608,95 | 12.750,00 | 12.932,70 | 182,70 | 1.323,75 |
| 50320000 | Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer | 7.565,31 | 7.680,00 | 7.745,24 | 65,24 | 179,93 |
| 50410000 | Beamte (u.a. Nachversicherung) | 2.031,72 | 2.100,00 | 2.031,72 | -68,28 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 18.517,01 | 20.380,00 | 19.303,96 | -1.076,04 | 786,95 |
| 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 19,65 | 0,00 | 4,01 | 4,01 | -15,64 |
| 50711000 | Pensionsrückstellungen | 1.993,38 | 800,00 | 1.330,32 | 530,32 | -663,06 |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen | 3.521,00 | 1.000,00 | 7.847,00 | 6.847,00 | 4.326,00 |
| 50800000 | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Beamte und Arbeitnehmer | 500,74 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | -500,74 |
| 50820000 | Arbeitnehmer | 0,00 | 0,00 | 2.995,50 | 2.995,50 | 2.995,50 |
| 51130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.700,00 | 8.800,00 | 8.700,00 | -100,00 | 0,00 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 197.984,81 | 178.160,00 | 155.089,19 | -23.070,81 | -42.895,62 |
| 52201000 | Heizung | 5.842,17 | 9.000,00 | 4.198,99 | -4.801,01 | -1.643,18 |
| 52202000 | Strom | 9.438,87 | 13.400,00 | 9.308,72 | -4.091,28 | -130,15 |
| 52203000 | Wasser / Abwasser | 32.919,75 | 33.750,00 | 33.197,78 | -552,22 | 278,03 |

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|----------|---|---------------|-------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 52205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 163,64 | 1.100,00 | 363,96 | -736,04 | 200,32 |
| 52206000 | Abfallbeseitigung | 1.475,07 | 1.250,00 | 1.289,00 | 39,00 | -186,07 |
| 52209000 | Ausgaben für Winterdienst | 0,00 | 1.500,00 | 219,44 | -1.280,56 | 219,44 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 98.160,89 | 35.100,00 | 42.278,85 | 7.178,85 | -55.882,04 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 6.585,14 | 6.000,00 | 3.077,19 | -2.922,81 | -3.507,95 |
| 52338000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 10.669,55 | 23.500,00 | 6.762,16 | -16.737,84 | -3.907,39 |
| 52339000 | Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 10.092,77 | 10.500,00 | 7.362,87 | -3.137,13 | -2.729,90 |
| 52351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | 196,20 | 1.000,00 | 582,78 | -417,22 | 386,58 |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | 1.972,42 | 1.900,00 | 2.265,71 | 365,71 | 293,29 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 208,10 | 1.550,00 | 72,73 | -1.477,27 | -135,37 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.959,52 | 6.700,00 | 13.766,86 | 7.066,86 | 10.807,34 |
| 52420000 | Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien) | 119,44 | 150,00 | 104,62 | -45,38 | -14,82 |
| 52490000 | Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand- | 1.203,56 | 3.600,00 | 1.193,06 | -2.406,94 | -10,50 |
| 52920000 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 3.141,40 | 7.010,00 | 13.004,67 | 5.994,67 | 9.863,27 |
| 52921000 | Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband | 12.836,32 | 21.150,00 | 16.039,80 | -5.110,20 | 3.203,48 |
| E11 | - Abschreibungen | 66.149,69 | 52.480,00 | 67.970,75 | 15.490,75 | 1.821,06 |
| 53230000 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 3.794,79 | 3.800,00 | 3.794,79 | -5,21 | 0,00 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 755,89 | 760,00 | 754,91 | -5,09 | -0,98 |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | 8.468,75 | 1.930,00 | 8.468,76 | 6.538,76 | 0,01 |
| 53460000 | mit Gartenanlagen | 202,28 | 200,00 | 202,27 | 2,27 | -0,01 |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | 15.976,27 | 15.990,00 | 15.976,29 | -13,71 | 0,02 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 21.784,56 | 21.780,00 | 21.783,57 | 3,57 | -0,99 |
| 53720000 | Kulturdenkmäler | 743,92 | 740,00 | 743,92 | 3,92 | 0,00 |
| 53810000 | Fahrzeuge | 4.273,07 | 4.280,00 | 4.273,07 | -6,93 | 0,00 |
| 53820000 | Maschinen und technische Anlagen | 0,00 | 0,00 | 392,82 | 392,82 | 392,82 |
| 53830000 | Betriebsvorrichtungen | 3.224,32 | 670,00 | 4.408,52 | 3.738,52 | 1.184,20 |
| 53850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.273,84 | 2.330,00 | 6.519,83 | 4.189,83 | 245,99 |
| 53990000 | Sonstige Abschreibungen | 652,00 | 0,00 | 652,00 | 652,00 | 0,00 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 25.577,86 | 27.840,00 | 26.713,96 | -1.126,04 | 1.136,10 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 12.627,86 | 12.650,00 | 11.532,96 | -1.117,04 | -1.094,90 |
| 54144000 | an Zweckverbände | 12.950,00 | 15.190,00 | 15.181,00 | -9,00 | 2.231,00 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 23.874,49 | 33.650,00 | 23.774,89 | -9.875,11 | -99,60 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 402,29 | 600,00 | 216,53 | -383,47 | -185,76 |
| 56140000 | Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 354,20 | 500,00 | 142,80 | -357,20 | -211,40 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 13,00 | 140,00 | 113,00 | -27,00 | 100,00 |
| 56253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 0,00 | 493,85 | 493,85 | 493,85 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 56310000 | Büromaterial | 370,95 | 500,00 | 1.347,04 | 847,04 | 976,09 |
| 56329000 | Sonstige Geschäftsausgaben | 4.661,29 | 5.200,00 | 5.407,42 | 207,42 | 746,13 |
| 56331000 | Porto | 0,00 | 50,00 | 7,49 | -42,51 | 7,49 |
| 56341000 | Fermeldegebühren | 852,26 | 900,00 | 871,64 | -28,36 | 19,38 |

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 56346000 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | 52,47 | 70,00 | 74,89 | 4,89 | 22,42 |
| 56360000 | Öffentlichkeitsarbeit | 3.108,81 | 5.500,00 | 435,00 | -5.065,00 | -2.673,81 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 2.009,16 | 2.130,00 | 2.227,31 | 97,31 | 218,15 |
| 56412000 | Kfz-Versicherungen | 271,14 | 400,00 | 263,71 | -136,29 | -7,43 |
| 56413000 | Haftpflichtversicherungen | 3.258,99 | 3.280,00 | 3.210,34 | -69,66 | -48,65 |
| 56414000 | Unfallversicherungen | 1.237,85 | 1.250,00 | 1.336,80 | 86,80 | 98,95 |
| 56416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 2.347,15 | 2.350,00 | 2.255,50 | -94,50 | -91,65 |
| 56419000 | Sonstige Versicherungen | 233,99 | 240,00 | 233,99 | -6,01 | 0,00 |
| 56430000 | Sonstige Beiträge | 1.514,98 | 1.530,00 | 1.507,68 | -22,32 | -7,30 |
| 56490000 | Sonstige | 0,00 | 50,00 | 114,28 | 64,28 | 114,28 |
| 56810000 | Grundsteuer | 1.591,13 | 1.610,00 | 1.575,32 | -34,68 | -15,81 |
| 56920000 | Verfügungsmittel | 100,00 | 450,00 | 446,25 | -3,75 | 346,25 |
| 56930000 | Repräsentationen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 56950000 | Ehrengaben | 736,73 | 750,00 | 623,06 | -126,94 | -113,67 |
| 56990000 | Sonstige lfd. Aufwendungen | 758,10 | 800,00 | 870,99 | 70,99 | 112,89 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 474.741,37 | 461.540,00 | 446.350,37 | -15.189,63 | -28.391,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -279.276,59 | -328.720,00 | -283.863,13 | 44.856,87 | -4.586,54 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -279.276,59 | -328.720,00 | -283.863,13 | 44.856,87 | -4.586,54 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -279.276,59 | -328.720,00 | -283.863,13 | 44.856,87 | -4.586,54 |

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.216.140,31 | 1.098.100,00 | 1.265.532,25 | 167.432,25 | 49.391,94 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.630,94 | 2.600,00 | 2.678,82 | 78,82 | 47,88 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 201.284,52 | 200.000,00 | 201.870,53 | 1.870,53 | 586,01 |
| 40130000 | Gewerbesteuer | 134.189,36 | 100.000,00 | 151.423,42 | 51.423,42 | 17.234,06 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 770.814,48 | 700.000,00 | 800.215,56 | 100.215,56 | 29.401,08 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 20.511,20 | 17.000,00 | 18.782,29 | 1.782,29 | -1.728,91 |
| 40330000 | Hundesteuer | 8.592,00 | 8.500,00 | 8.826,00 | 326,00 | 234,00 |
| 40521000 | Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG | 78.117,81 | 70.000,00 | 81.735,63 | 11.735,63 | 3.617,82 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 281.560,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 2.153,00 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 278.628,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 5.085,00 |
| 41320000 | vom Land | 2.932,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.932,00 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E4 | + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.497.700,31 | 1.385.990,00 | 1.549.245,25 | 163.255,25 | 51.544,94 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E11 | - Abschreibungen | 3.581,91 | 3.590,00 | 3.581,90 | -8,10 | -0,01 |
| 53230000 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 3.581,91 | 3.590,00 | 3.581,90 | -8,10 | -0,01 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.073.806,17 | 1.069.950,00 | 1.014.792,30 | -55.157,70 | -59.013,87 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 132.440,06 | 111.810,00 | 59.252,09 | -52.557,91 | -73.187,97 |
| 54150000 | an den privaten Bereich | 1.775,00 | 2.000,00 | 825,00 | -1.175,00 | -950,00 |
| 54190000 | an Sonstige | 8.508,39 | 25.500,00 | 20.643,46 | -4.856,54 | 12.135,07 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 11.450,72 | 9.600,00 | 14.437,75 | 4.837,75 | 2.987,03 |
| 54421000 | Landkreise | 609.875,00 | 625.040,00 | 623.642,00 | -1.398,00 | 13.767,00 |
| 54423000 | Verbandsgemeinden | 309.757,00 | 296.000,00 | 295.992,00 | -8,00 | -13.765,00 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 461,45 | 460,00 | 1.052,19 | 592,19 | 590,74 |
| 56430000 | Sonstige Beiträge | 461,45 | 460,00 | 491,45 | 31,45 | 30,00 |
| 56552000 | Pauschalwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 560,74 | 560,74 | 560,74 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.077.849,53 | 1.074.000,00 | 1.019.426,39 | -54.573,61 | -58.423,14 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 419.850,78 | 311.990,00 | 529.818,86 | 217.828,86 | 109.968,08 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 932,00 | 700,00 | -38,00 | -738,00 | -970,00 |
| 47200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 700,00 | 500,00 | 125,00 | -375,00 | -575,00 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 32,00 | 200,00 | -363,00 | -563,00 | -395,00 |
| 47990000 | Sonstige | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.475,31 | 500,00 | 7.420,73 | 6.920,73 | 3.945,42 |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3.475,31 | 0,00 | 7.225,73 | 7.225,73 | 3.750,42 |
| 57910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | 195,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -2.543,31 | 200,00 | -7.458,73 | -7.658,73 | -4.915,42 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 417.307,47 | 312.190,00 | 522.360,13 | 210.170,13 | 105.052,66 |
| 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 |

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|--|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 417.307,47 | 312.190,00 | 522.360,13 | 210.170,13 | 105.052,66 |

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 66.803,57 | 770,00 | 3.507,65 | 2.737,65 | -63.295,92 |
| 61440000 | von der EU | 34.835,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.835,93 |
| 61441000 | vom Bund | 11.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.200,00 |
| 61442000 | vom Land | 0,00 | 0,00 | 2.745,00 | 2.745,00 | 2.745,00 |
| 61443000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 61446000 | von Sparkassen | 267,64 | 270,00 | 262,65 | -7,35 | -4,99 |
| 61459000 | vom sonstigen privaten Bereich | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| F3 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F4 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 1.755,00 | 3.450,00 | 3.815,00 | 365,00 | 2.060,00 |
| 63120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 270,00 | 200,00 | 510,00 | 310,00 | 240,00 |
| 63210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 1.485,00 | 3.250,00 | 3.305,00 | 55,00 | 1.820,00 |
| F5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.343,42 | 62.110,00 | 68.104,24 | 5.994,24 | 10.760,82 |
| 64110000 | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten | 41.581,89 | 46.350,00 | 51.791,30 | 5.441,30 | 10.209,41 |
| 64120000 | Mieten und Pachten | 15.557,01 | 15.560,00 | 16.108,42 | 548,42 | 551,41 |
| 64190000 | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik | 204,52 | 200,00 | 204,52 | 4,52 | 0,00 |
| F6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.346,33 | 4.450,00 | 7.226,28 | 2.776,28 | 1.879,95 |
| 64242000 | vom Land | 1.505,00 | 0,00 | 224,72 | 224,72 | -1.280,28 |
| 64250000 | vom privaten Bereich | 172,44 | 0,00 | 1.010,00 | 1.010,00 | 837,56 |
| 64290000 | von Sonstigen | 3.668,89 | 4.450,00 | 5.991,56 | 1.541,56 | 2.322,67 |
| F7 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 37.238,85 | 36.000,00 | 32.063,54 | -3.936,46 | -5.175,31 |
| 66200000 | Weitere sonstige laufende Einzahlungen | 500,00 | 0,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 1.600,00 |
| 66250000 | Konzessionsabgaben | 35.636,03 | 36.000,00 | 29.899,70 | -6.100,30 | -5.736,33 |
| 66290000 | Sonstige | 1.102,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.102,82 |
| 66420000 | | 0,00 | 0,00 | 63,84 | 63,84 | 63,84 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 168.487,17 | 106.780,00 | 114.716,71 | 7.936,71 | -53.770,46 |
| F9 | - Personal- und Versorgungsauszahlungen | 155.138,52 | 166.610,00 | 160.548,76 | -6.061,24 | 5.410,24 |
| 70110000 | Bürgermeister | 15.852,00 | 17.500,00 | 15.852,00 | -1.648,00 | 0,00 |
| 70120000 | Beigeordnete | 320,61 | 1.000,00 | 484,61 | -515,39 | 164,00 |
| 70140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 1.720,00 | 2.000,00 | 2.510,00 | 510,00 | 790,00 |
| 70211000 | Dienstbezüge | -0,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,88 |
| 70221000 | Vergütungen | 88.804,15 | 94.400,00 | 90.984,52 | -3.415,48 | 2.180,37 |
| 70299000 | Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte | 11.608,95 | 12.750,00 | 12.932,70 | 182,70 | 1.323,75 |
| 70320000 | Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer | 7.565,31 | 7.680,00 | 7.745,24 | 65,24 | 179,93 |
| 70410000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung) | 2.031,72 | 2.100,00 | 2.031,72 | -68,28 | 0,00 |
| 70420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 18.517,01 | 20.380,00 | 19.303,96 | -1.076,04 | 786,95 |
| 70490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige | 19,65 | 0,00 | 4,01 | 4,01 | -15,64 |
| 71130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.700,00 | 8.800,00 | 8.700,00 | -100,00 | 0,00 |
| F10 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 195.258,16 | 178.160,00 | 161.592,49 | -16.567,51 | -33.665,67 |
| 72201000 | Heizung | 4.046,66 | 9.000,00 | 6.795,37 | -2.204,63 | 2.748,71 |
| 72202000 | Strom | 8.942,25 | 13.400,00 | 11.609,14 | -1.790,86 | 2.666,89 |
| 72203000 | Wasser / Abwasser | 32.919,75 | 33.750,00 | 33.197,78 | -552,22 | 278,03 |
| 72205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 425,68 | 1.100,00 | 129,21 | -970,79 | -296,47 |
| 72206000 | Abfallbeseitigung | 1.475,07 | 1.250,00 | 1.289,00 | 39,00 | -186,07 |
| 72209000 | Auszahlungen für Winterdienst | 0,00 | 1.500,00 | 219,44 | -1.280,56 | 219,44 |

Teilfinanzrechnung 2022**Teil A**

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--|---|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 72310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 96.286,00 | 35.100,00 | 44.225,83 | 9.125,83 | -52.060,17 |
| 72320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 6.219,20 | 6.000,00 | 2.987,53 | -3.012,47 | -3.231,67 |
| 72338000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 11.531,06 | 23.500,00 | 6.588,60 | -16.911,40 | -4.942,46 |
| 72339000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung | 10.786,67 | 10.500,00 | 7.302,49 | -3.197,51 | -3.484,18 |
| 72351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | 196,20 | 1.000,00 | 582,78 | -417,22 | 386,58 |
| 72352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | 2.102,43 | 1.900,00 | 2.265,71 | 365,71 | 163,28 |
| 72370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 132,65 | 1.550,00 | 148,18 | -1.401,82 | 15,53 |
| 72380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.893,82 | 6.700,00 | 13.983,10 | 7.283,10 | 11.089,28 |
| 72420000 | Getränke und Verzehrkosten | 119,44 | 150,00 | 30,80 | -119,20 | -88,64 |
| 72490000 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | 1.203,56 | 3.600,00 | 1.193,06 | -2.406,94 | -10,50 |
| 72920000 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | 15.977,72 | 28.160,00 | 29.044,47 | 884,47 | 13.066,75 |
| F11 | nicht besetzt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 25.577,86 | 27.840,00 | 15.181,00 | -12.659,00 | -10.396,86 |
| 74143000 | an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 12.627,86 | 12.650,00 | 0,00 | -12.650,00 | -12.627,86 |
| 74144000 | an Zweckverbände | 12.950,00 | 15.190,00 | 15.181,00 | -9,00 | 2.231,00 |
| F13 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F14 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 23.774,25 | 33.650,00 | 23.902,14 | -9.747,86 | 127,89 |
| 76120000 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 402,29 | 600,00 | 216,53 | -383,47 | -185,76 |
| 76140000 | Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 140,00 | 500,00 | 357,00 | -143,00 | 217,00 |
| 76150000 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 |
| 76210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 13,00 | 140,00 | 113,00 | -27,00 | 100,00 |
| 76253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 0,00 | 493,85 | 493,85 | 493,85 |
| 76290000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 76310000 | Büromaterial | 353,58 | 500,00 | 1.380,93 | 880,93 | 1.027,35 |
| 76329000 | Sonstige Geschäftsausgaben | 4.737,24 | 5.200,00 | 5.364,02 | 164,02 | 626,78 |
| 76331000 | Porto | 0,00 | 50,00 | 7,49 | -42,51 | 7,49 |
| 76341000 | Fermmeldegebühren | 850,15 | 900,00 | 871,87 | -28,13 | 21,72 |
| 76346000 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | 69,96 | 70,00 | 57,40 | -12,60 | -12,56 |
| 76360000 | Öffentlichkeitsarbeit | 3.108,81 | 5.500,00 | 385,00 | -5.115,00 | -2.723,81 |
| 76411000 | Gebäudeversicherungen | 2.009,16 | 2.130,00 | 2.227,31 | 97,31 | 218,15 |
| 76412000 | Kfz-Versicherungen | 271,14 | 400,00 | 263,71 | -136,29 | -7,43 |
| 76413000 | Haftpflichtversicherungen | 3.258,99 | 3.280,00 | 3.210,34 | -69,66 | -48,65 |
| 76414000 | Unfallversicherungen | 1.237,85 | 1.250,00 | 1.336,80 | 86,80 | 98,95 |
| 76416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 2.347,15 | 2.350,00 | 2.255,50 | -94,50 | -91,65 |
| 76419000 | Sonstige Versicherungen | 233,99 | 240,00 | 233,99 | -6,01 | 0,00 |
| 76430000 | sonstige Beiträge | 1.514,98 | 1.530,00 | 1.507,68 | -22,32 | -7,30 |
| 76490000 | Sonstige | 0,00 | 50,00 | 114,28 | 64,28 | 114,28 |
| 76810000 | Grundsteuer | 1.591,13 | 1.610,00 | 1.575,32 | -34,68 | -15,81 |
| 76920000 | Verfügungsmittel | 100,00 | 450,00 | 456,07 | 6,07 | 356,07 |
| 76930000 | Repräsentationen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 76931000 | Ehrengaben | 776,73 | 750,00 | 603,06 | -146,94 | -173,67 |
| 76990000 | Sonstige Ifd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit | 758,10 | 800,00 | 870,99 | 70,99 | 112,89 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 399.748,79 | 406.260,00 | 361.224,39 | -45.035,61 | -38.524,40 |

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 | | | | | |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------------|--------|---|---|---|---|
| | | | | | | | in EUR | | | | |
| | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -231.261,62 | -299.480,00 | -246.507,68 | 52.972,32 | -15.246,06 | | | | | |
| F17 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F18 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -231.261,62 | -299.480,00 | -246.507,68 | 52.972,32 | -15.246,06 | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -231.261,62 | -299.480,00 | -246.507,68 | 52.972,32 | -15.246,06 | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 109.432,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -109.432,50 | | | | | |
| 68142000 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land | 9.432,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.432,50 | | | | | |
| 68143000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | | | | | |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -780,00 | | | | | |
| 68530000 | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -180,00 | | | | | |
| 68560000 | Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -600,00 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 110.212,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -110.212,50 | | | | | |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 60.038,41 | 37.000,00 | 218.502,52 | 181.502,52 | 158.464,11 | | | | | |
| 78510000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 151,50 | 6.000,00 | 3.298,72 | -2.701,28 | 3.147,22 | | | | | |
| 78523000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 10.000,00 | 476,52 | -9.523,48 | 476,52 | | | | | |
| 78530000 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.787,48 | 0,00 | 555,00 | 555,00 | -2.232,48 | | | | | |
| 78533000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 78560000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 3.302,25 | 0,00 | 887,84 | 887,84 | -2.414,41 | | | | | |
| 78571000 | Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro | 16.984,39 | 21.000,00 | 5.584,20 | -15.415,80 | -11.400,19 | | | | | |
| 78593000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen | 36.812,79 | 0,00 | 207.700,24 | 207.700,24 | 170.887,45 | | | | | |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 60.038,41 | 37.000,00 | 218.502,52 | 181.502,52 | 158.464,11 | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.174,09 | -37.000,00 | -218.502,52 | -181.502,52 | -268.676,61 | | | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -181.087,53 | -336.480,00 | -465.010,20 | -128.530,20 | -283.922,67 | | | | | |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|--|------------------|-------------------|------------------|--|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 | -20.700,00 | 0,00 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 | -20.700,00 | 0,00 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 0,00 | -20.700,00 | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 |
| 69644000 | <i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i> | <i>0,00</i> | <i>-20.700,00</i> | <i>0,00</i> | <i>20.700,00</i> | <i>0,00</i> |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) nachrichtlich: | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 | -20.700,00 | 0,00 |
| F44 | Ausgleich Finanzhaushalt | -231.261,62 | -299.480,00 | -246.507,68 | 52.972,32 | -15.246,06 |

Teilfinanzrechnung 2022**Teil A**

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2021 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|---|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| F1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.178.565,37 | 1.098.100,00 | 1.275.860,41 | 177.760,41 | 97.295,04 |
| 60110000 | Grundsteuer A | 2.619,00 | 2.600,00 | 2.676,99 | 76,99 | 57,99 |
| 60120000 | Grundsteuer B | 199.388,42 | 200.000,00 | 200.743,12 | 743,12 | 1.354,70 |
| 60130000 | Gewerbesteuer | 119.414,56 | 100.000,00 | 150.565,17 | 50.565,17 | 31.150,61 |
| 60210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 749.218,61 | 700.000,00 | 808.731,56 | 108.731,56 | 59.512,95 |
| 60220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 20.291,00 | 17.000,00 | 18.814,67 | 1.814,67 | -1.476,33 |
| 60330000 | Hundesteuer | 8.356,00 | 8.500,00 | 8.721,50 | 221,50 | 365,50 |
| 60521000 | Familienleistungsausgleich | 79.277,78 | 70.000,00 | 85.607,40 | 15.607,40 | 6.329,62 |
| F2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 281.371,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 2.342,00 |
| 61111000 | Schlüsselzuweisung A | 278.628,00 | 287.890,00 | 283.713,00 | -4.177,00 | 5.085,00 |
| 61320000 | vom Land | 2.743,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.743,00 |
| F3 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F4 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F7 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.459.936,37 | 1.385.990,00 | 1.559.573,41 | 173.583,41 | 99.637,04 |
| F9 | - Personal- und Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F10 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F11 | nicht besetzt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.073.026,59 | 1.069.950,00 | 1.016.454,68 | -53.495,32 | -56.571,91 |
| 74143000 | an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 132.440,06 | 111.810,00 | 59.252,09 | -52.557,91 | -73.187,97 |
| 74159000 | an den sonstigen privaten Bereich | 8.508,39 | 25.500,00 | 20.643,46 | -4.856,54 | 12.135,07 |
| 74190000 | Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige | 1.775,00 | 2.000,00 | 825,00 | -1.175,00 | -950,00 |
| 74310000 | Gewerbesteuerumlage | 10.671,14 | 9.600,00 | 16.100,13 | 6.500,13 | 5.428,99 |
| 74421000 | Landkreise | 609.875,00 | 625.040,00 | 623.642,00 | -1.398,00 | 13.767,00 |
| 74423000 | Verbandsgemeinden | 309.757,00 | 296.000,00 | 295.992,00 | -8,00 | -13.765,00 |
| F13 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F14 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 461,45 | 460,00 | 491,45 | 31,45 | 30,00 |
| 76430000 | sonstige Beiträge | 461,45 | 460,00 | 491,45 | 31,45 | 30,00 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.073.488,04 | 1.070.410,00 | 1.016.946,13 | -53.463,87 | -56.541,91 |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 386.448,33 | 315.580,00 | 542.627,28 | 227.047,28 | 156.178,95 |
| F17 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 775,00 | 700,00 | 84,75 | -615,25 | -690,25 |
| 67200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 275,00 | 500,00 | 270,75 | -229,25 | -4,25 |
| 67920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 300,00 | 200,00 | -386,00 | -586,00 | -686,00 |
| 67990000 | Sonstige | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| F18 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.475,31 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | -3.280,31 |
| 77430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 3.475,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.475,31 |
| 77910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 500,00 | 195,00 | -305,00 | 195,00 |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -2.700,31 | 200,00 | -110,25 | -310,25 | 2.590,06 |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 383.748,02 | 315.780,00 | 542.517,03 | 226.737,03 | 158.769,01 |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 383.748,02 | 315.780,00 | 542.517,03 | 226.737,03 | 158.769,01 |

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022 | Ergebnisveränderung gegenüber 2021 |
|------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| in EUR | | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 383.748,02 | 315.780,00 | 542.517,03 | 226.737,03 | 158.769,01 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | -203.531,82 | 0,00 | -81.306,83 | -81.306,83 | 122.224,99 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -203.531,82 | 0,00 | -81.306,83 | -81.306,83 | 122.224,99 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 871,33 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 2.928,67 |
| 69920000 | treuhänderische Gelder | 871,33 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 2.928,67 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 | 0,00 | 77.506,83 | 77.506,83 | -125.153,66 |
| 69644000 | für Gemeinden und Gemeindeverbände | -1.476.706,62 | 0,00 | -1.447.767,24 | -1.447.767,24 | 28.939,38 |
| 69920000 | treuhänderische Gelder | -871,33 | 0,00 | -3.800,00 | -3.800,00 | -2.928,67 |
| 79644000 | für Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.680.238,44 | 0,00 | 1.529.074,07 | 1.529.074,07 | -151.164,37 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) nachrichtlich: | -202.660,49 | 0,00 | -77.506,83 | -77.506,83 | 125.153,66 |
| F44 | Ausgleich Finanzhaushalt | 383.748,02 | 315.780,00 | 542.517,03 | 226.737,03 | 158.769,01 |

Bilanz Aktiva 2022

| Bezeichnung | | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | 31.12.2021 | 31.12.2022 | |
| | | in EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | 5.254.458,95 | 5.401.749,82 | 147.290,87 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 278.019,88 | 270.643,19 | -7.376,69 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 278.019,88 | 270.643,19 | -7.376,69 |
| | 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 278.019,88 | 270.643,19 | -7.376,69 |
| 1.2 | Sachanlagen | 4.971.439,07 | 5.126.106,63 | 154.667,56 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 863.123,90 | 863.123,90 | 0,00 |
| | 02110000 Mischwald | 118.653,80 | 118.653,80 | 0,00 |
| | 02120000 Laubwald | 640.955,69 | 640.955,69 | 0,00 |
| | 02130000 Nadelwald | 103.508,11 | 103.508,11 | 0,00 |
| | 02140000 Gehölz | 6,30 | 6,30 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 267.203,06 | 270.642,87 | 3.439,81 |
| | 02220000 Parkanlagen | 149.353,69 | 149.353,69 | 0,00 |
| | 02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland | 3.727,08 | 3.727,08 | 0,00 |
| | 02250000 Kinderspielplätze | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| | 02310000 Ackerland | 17.675,35 | 21.870,07 | 4.194,72 |
| | 02340000 Weideland | 5.121,74 | 5.121,74 | 0,00 |
| | 02390000 Sonstige | 42,35 | 42,35 | 0,00 |
| | 02610000 Flüsse und Bäche | 2.221,63 | 1.466,72 | -754,91 |
| | 02960000 Bauland | 89.060,22 | 89.060,22 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.289.901,65 | 1.265.254,33 | -24.647,32 |
| | 03110000 Einfamilienhäuser | 5.094,72 | 5.094,72 | 0,00 |
| | 03210000 Kindertagesstätten | 638.637,81 | 630.247,04 | -8.390,77 |
| | 03220000 Jugendeinrichtungen | 311,94 | 233,95 | -77,99 |
| | 03540000 Sportplätze | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| | 03690000 sonstige Gartenanlagen | 1.011,37 | 809,10 | -202,27 |
| | 03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | 231.707,05 | 224.550,86 | -7.156,19 |
| | 03990000 sonstige Gebäude, Bauten | 3.327,57 | 3.048,52 | -279,05 |
| | 03996000 Kureinrichtungen | 409.808,19 | 401.267,14 | -8.541,05 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 2.369.658,68 | 2.348.351,63 | -21.307,05 |
| | 04120000 Brücken | 0,00 | 476,52 | 476,52 |
| | 04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 725,90 | 725,90 | 0,00 |
| | 04824000 Gemeindestraßen | 2.234.950,40 | 2.218.463,05 | -16.487,35 |
| | 04830000 Wege | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| | 04833000 Radwege | 24.060,93 | 23.022,33 | -1.038,60 |
| | 04834000 landwirtschaftliche Wege | 89.358,09 | 88.945,38 | -412,71 |
| | 04841000 Parkplätze | 2.435,95 | 2.435,95 | 0,00 |
| | 04842000 Dorfplätze | 1.394,37 | 1,00 | -1.393,37 |
| | 04870000 Straßenbeleuchtung | 16.731,04 | 14.279,50 | -2.451,54 |
| | 04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 16.530,82 | 15.134,90 | -1.395,92 |
| | 06110000 Gemälde | 5.868,01 | 5.216,01 | -652,00 |
| | 06590000 sonstige Kulturdenkmäler | 10.662,81 | 9.918,89 | -743,92 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 67.065,28 | 64.462,91 | -2.602,37 |
| | 07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung) | 27.611,50 | 24.397,50 | -3.214,00 |
| | 07183000 Mäheinrichtungen | 1.977,50 | 1.412,50 | -565,00 |
| | 07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte | 3.087,96 | 2.593,89 | -494,07 |

Bilanz Aktiva 2022

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 31.12.2021 | 31.12.2022 | |
| | in EUR | | |
| 07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege | 3.302,25 | 3.797,27 | 495,02 |
| 07300000 Betriebsvorrichtungen | 31.086,07 | 32.261,75 | 1.175,68 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 68.176,29 | 61.656,46 | -6.519,83 |
| 08210000 Betriebsausstattung | 68.176,29 | 61.656,46 | -6.519,83 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 29.779,39 | 237.479,63 | 207.700,24 |
| 09610000 Anlagen im Bau | 29.779,39 | 237.479,63 | 207.700,24 |
| 1.3 Finanzanlagen | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 1.3.3 Beteiligungen | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 11190000 Sonstige Anteilsrechte | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 2 Umlaufvermögen | 1.524.171,91 | 1.610.825,65 | 86.653,74 |
| 2.1 Vorräte | 2.220,00 | 16.420,00 | 14.200,00 |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 2.220,00 | 16.420,00 | 14.200,00 |
| 14310000 Fertige Erzeugnisse | 2.220,00 | 16.420,00 | 14.200,00 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.521.951,91 | 1.594.405,65 | 72.453,74 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 51.843,84 | 54.340,92 | 2.497,08 |
| 15250000 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich | 15.508,22 | 15.508,22 | 0,00 |
| 15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich | 36.335,62 | 38.427,61 | 2.091,99 |
| 15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich | 0,00 | 965,83 | 965,83 |
| 21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | 0,00 | -560,74 | -560,74 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 625,00 | 1.171,98 | 546,98 |
| 16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich | 625,00 | 1.171,98 | 546,98 |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 1.469.457,07 | 1.538.843,75 | 69.386,68 |
| 15140000 Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich | 25.748,91 | 13.328,76 | -12.420,15 |
| 17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto | 1.443.708,16 | 1.525.014,99 | 81.306,83 |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | 26,00 | 49,00 | 23,00 |
| 17630007 Sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich (Debitoren) | 26,00 | 49,00 | 23,00 |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Rechnungsabgrenzungsposten | 1.961,23 | 1.961,23 | 0,00 |
| 4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 1.961,23 | 1.961,23 | 0,00 |
| 19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.961,23 | 1.961,23 | 0,00 |
| Bilanzsumme | 6.780.592,09 | 7.014.536,70 | 233.944,61 |

Bilanz Passiva 2022

| Bezeichnung | | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | 31.12.2021 | 31.12.2022 | |
| | | in EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | 5.510.458,86 | 5.748.955,86 | 238.497,00 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | 5.089.359,05 | 5.227.389,93 | 138.030,88 |
| | 20100000 Kapitalrücklage | 3.943.446,35 | 3.943.446,35 | 0,00 |
| | 20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007) | 1.145.912,70 | 1.283.943,58 | 138.030,88 |
| 1.2 | Sonstige Rücklagen | 283.068,93 | 283.068,93 | 0,00 |
| | 20210000 Gesetzliche und freie Rücklagen | 25.038,93 | 25.038,93 | 0,00 |
| | 20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen | 258.030,00 | 258.030,00 | 0,00 |
| 1.3 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 138.030,88 | 238.497,00 | 100.466,12 |
| | 20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 138.030,88 | 238.497,00 | 100.466,12 |
| 2 | Sonderposten | 1.009.387,08 | 980.991,46 | -28.395,62 |
| 2.2 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 1.009.387,08 | 980.991,46 | -28.395,62 |
| 2.2.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 416.917,26 | 405.492,73 | -11.424,53 |
| | 23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 306.707,92 | 297.723,51 | -8.984,41 |
| | 23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 102.776,68 | 101.024,47 | -1.752,21 |
| | 23150000 vom privaten Bereich | 1.599,99 | 1.333,33 | -266,66 |
| | 23159000 vom sonstigen privaten Bereich | 5.832,67 | 5.411,42 | -421,25 |
| 2.2.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 592.469,82 | 575.498,73 | -16.971,09 |
| | 23250000 vom privaten Bereich | 592.469,82 | 575.498,73 | -16.971,09 |
| 2.2.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 23321000 Anzahl.auf Sopos aus Beiträgen AiB | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rückstellungen | 177.723,79 | 182.944,73 | 5.220,94 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 80.405,00 | 86.008,00 | 5.603,00 |
| | 24320000 für Versorgungsempfänger | 80.405,00 | 86.008,00 | 5.603,00 |
| 3.4 | Sonstige Rückstellungen | 97.318,79 | 96.936,73 | -382,06 |
| | 28200000 Sonstige Rekultivierungsverpflichtungen | 86.925,00 | 86.925,00 | 0,00 |
| | 29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub | 6.389,96 | 6.100,56 | -289,40 |
| | 29200000 für geleistete Überstunden | 4.003,83 | 3.911,17 | -92,66 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 83.022,36 | 101.644,65 | 18.622,29 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.691,90 | -3.733,62 | -6.425,52 |
| | 35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich | 2.691,80 | -3.733,72 | -6.425,52 |
| | 35590000 sonstiger privater Bereich | 0,10 | 0,10 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 72.758,26 | 76.629,95 | 3.871,69 |
| | 36390000 gegenüber Sonstigen | 72.758,26 | 76.629,95 | 3.871,69 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 1.519,15 | 18.878,45 | 17.359,30 |
| | 35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 1.519,15 | 119,76 | -1.399,39 |
| | 36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 | 11.532,96 | 11.532,96 |
| | 37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 | 7.225,73 | 7.225,73 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 6.053,05 | 9.869,87 | 3.816,82 |

Bilanz Passiva 2022

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 31.12.2021 | 31.12.2022 | |
| in EUR | | | |
| 37500000 <i>Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich</i> | 278,90 | 231,88 | -47,02 |
| 37910040 <i>*VV* Jagdgenossenschaft Ehlscheid</i> | 4.671,33 | 8.471,33 | 3.800,00 |
| 37920000 <i>*VV* Kautionen</i> | 1.102,82 | 1.102,82 | 0,00 |
| 37962000 <i>Umsatzsteuer 19%</i> | 0,00 | 63,84 | 63,84 |
| Bilanzsumme | 6.780.592,09 | 7.014.536,70 | 233.944,61 |

Anhang zur Bilanz Jahresabschluss der Ortsgemeinde Ehlscheid Haushaltsjahr **2022**

§ 48 Abs 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

§ 44 Abs. 3 Erhebliche Abweichungen zwischen Plan und Ist (größer 10.000 €) in der Ergebnisrechnung

Erträge

| Pos | Bezeichnung | Plan | Ist | Abweichung | Grund |
|-----|---------------------------|--------------|--------------|------------|----------------------------------|
| 1 | Steuern u. ähnl. Abgaben | 1.098.100,00 | 1.265.532,25 | 167.432,25 | Mehrerträge Einkommensteuer u.a. |
| 7 | Sonstige laufende Erträge | 36.000,00 | 49.631,12 | 13.631,12 | Mehrertr. liegendes Holz u.a. |

Aufwendungen

| Pos | Bezeichnung | Plan | Ist | Abweichung | Grund |
|-----|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 10 | Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen | 178.160,00 | 155.089,19 | -23.070,81 | Minderaufw. Straßenunterhaltung u.a. |
| 11 | Abschreibungen | 56070 | 71552,65 | 15482,65 | Mehraufw. Abschreibungslauf |
| 12 | Zuwendungen und Umlagen | 1097790 | 1041506,26 | -56283,74 | Minderaufw. Umlagen |

§ 45 Abs. 3 Erhebliche Abweichungen zwischen Plan und Ist (größer 10.000 €) in der Finanzrechnung

Einzahlungen

| Pos | Bezeichnung | Plan | Ist | Abweichung | Grund |
|-----|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------------------------|
| 1 | Steuern u. ähnl. Abgaben | 1.098.100,00 | 1.275.860,41 | 177.760,41 | Mehreinz. Einkommensteuer u.a. |

Auszahlungen

| Pos | Bezeichnung | Plan | Ist | Abweichung | Grund |
|-----|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------------------------------|
| 10 | Auszahl.f. Sach-Dienstl. | 178.160,00 | 161.592,49 | -16.567,51 | Minderausz. Straßenunterhaltung u.a. |
| 12 | Zuwendungen und Umlagen | 1.097.790,00 | 1.031.635,68 | -66.154,32 | Minderausz. Zuwendungen, Umlagen |
| 29 | Auszahl.f. Sachanlagen | 37.000,00 | 218.502,52 | 181.502,52 | Minderausz. Bild. HH-Erm. Mohnweg |

Ziffer 1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 vom 11.10.2007 hat der Gesetz- und Verordnungsgeber die Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) vom 28.12.2007 und die dazugehörigen Verwaltungsvorschriften vom 25. März 2008 erlassen.

Die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurden beibehalten.

Der Bestand für das "liegende Holz" (Bilanz, Aktiva, Post. 2.1.3) hat sich gegenüber 2021 um 14.200,00 € von 2.220,00 € auf 16.420,00 € erhöht.

Das Finanzergebnis wird in einer Summe dargestellt. In diesem Betrag ist ebenfalls die "ehemalige kamerale Rücklage" enthalten.

Somit sind die liquiden Mittel der Ortsgemeinde unter Position 2.2.6, Konto 17431 (Aktiva-Seite) erkennbar und betragen zum 31.12.2022 = 1.525.014,99 €.

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandsetzungen gebildet.

Die Rückstellungen für Pensionen für Versorgungsempfänger (Bilanz, Passiva, Pos. 3.1.) hat sich um 5.603,00 € erhöht.

Es handelt sich hier um einen Zugang für die aktive Ortsbürgermeisterin in Höhe von 7.847,00 € und um Auflösungen der Rückstellungen für die ehemaligen Ortsbürgermeister in Höhe von -2.224,00 €.

Diese Buchungen bzw. Anpassungen werden von der PPA geliefert. Sie sind nicht zahlungswirksam.

Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub der Gemeindearbeiter u.a. Beschäftigten hat sich um 289,40 € von 6.389,96 € auf 6.100,56 € reduziert.

Die Rückstellungen für geleistete Überstunden verminderte sich um 92,66 € auf 3.911,17 €. Auch diese Beträge sind nicht zahlungswirksam.

Die Maßnahme - Anlage im Bau - Ausbau Mohnweg wurde in 2021 veranschlagt und begonnen. In 2022 wurden weitere Maßnahmen fortgeführt, die noch in 2023 andauern. Es wurde eine entsprechende Haushaltsermächtigung gebildet.

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Leasingverträgen sind der Verwaltung nicht bekannt und wurden nicht berücksichtigt.

Die Ortsgemeinde Ehlscheid ist schuldenfrei.

Die Forderungen, die Sonderposten und die Verbindlichkeiten sind mit dem Nominalwert erfasst.

Ansonsten verweisen wir auf die Ausführungen zur Bilanzierung und Bewertung in der Eröffnungsbilanz.

Zu den Ziffern 2 bis 7, 10 bis 14, 16 bis 21 des § 48 Abs. 2 GemHVO ergeben sich keine weiteren Angaben oder Erläuterungen.

Ziffer 22 Zahl der Mitarbeiter

| | |
|------------------------------|----------|
| 1 Gemeindearbeiter | Vollzeit |
| 1 Gemeindearbeiter | Vollzeit |
| 1 Verw.-Angest. | Teilzeit |
| 1 Raumpflegerin | Teilzeit |
| 1 Raumpflegerin/Hallenwartin | Teilzeit |

Ziffer 23 Mitglieder des Gemeinderates Ehlscheid

Legislaturperiode ab 2019

| | |
|------------------------|--------------------------------------|
| Runkel, Ingelore | Ortsbürgermeisterin |
| Mayer, Michael | 1. Ortsbeigeordneter u. Ratsmitglied |
| Langhard, Erich | 2. Ortsbeigeordneter u. Ratsmitglied |
| Wust, Lisa | 3. Ortsbeigeordneter u. Ratsmitglied |
| Gembries, Sebastian | Ratsmitglied |
| Herrig, Pamela | Ratsmitglied |
| Lahr, Jörg | Ratsmitglied |
| Lehnhardt, Martha | Ratsmitglied |
| Linn, Florian | Ratsmitglied |
| Linn, Sebastian | Ratsmitglied |
| Lück, Elke | Ratsmitglied |
| Müller, Oliver | Ratsmitglied |
| Pees, Dr.Günter-Jürgen | Ratsmitglied |
| Rohowski, Henning | Ratsmitglied |
| Runkel, Karolin | Ratsmitglied |
| Seuser, Petra | Ratsmitglied |
| Wust, Claus | Ratsmitglied |

Eine Mitzugehörigkeit von Posten zu mehreren Bilanzpositionen gemäß § 43 Abs. 2 GemHVO entfällt.

Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Ehlscheid 2022

Vorbemerkungen

Dem Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, sollen nach § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) folgende Punkte entnommen werden können:

- eine Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde derart, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechenden Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

In die Analyse sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind, einbezogen werden. Unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse sollen diese erläutert werden.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht auf

- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende mögliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung und zugrunde liegende Annahmen

eingehen.

Der nachfolgende Rechenschaftsbericht geht zunächst auf den allgemeinen Geschäftsverlauf anhand der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung ein.

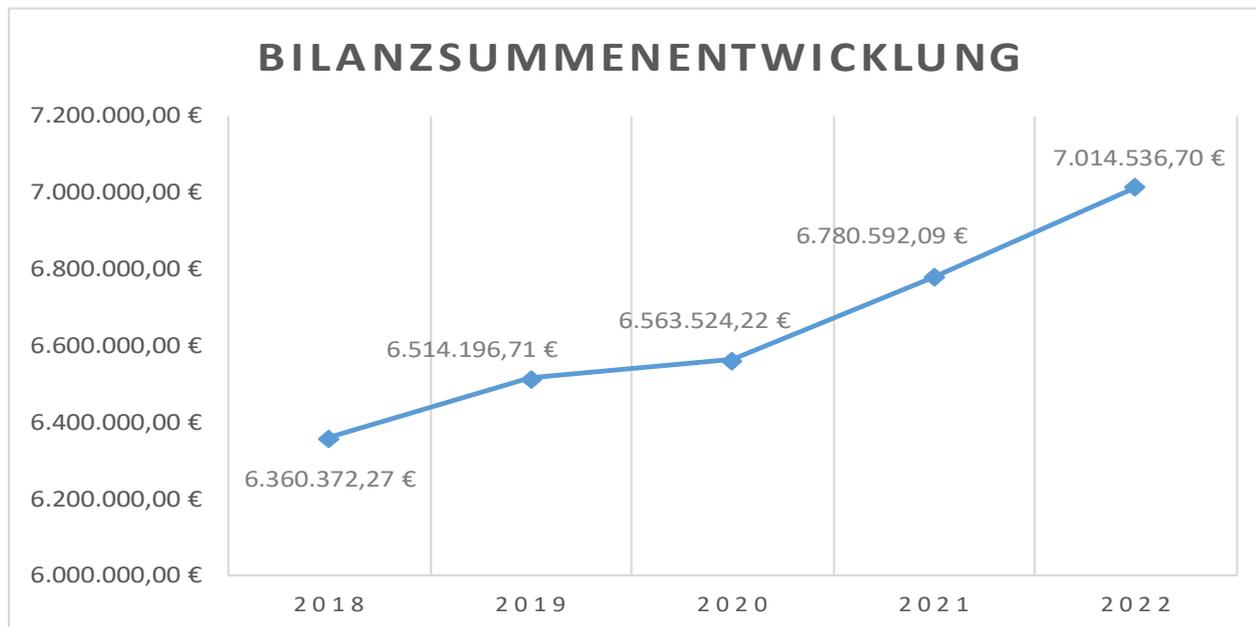
Nach dieser globalen Betrachtung werden besondere Einzelpositionen und im Vorjahresvergleich wesentliche Abweichungen im Folgenden erläutert. Der Rechenschaftsbericht orientiert sich hierbei an den einschlägigen Vorgaben des 8. Teils der GemHVO (§§ 43 ff. GemHVO).

Geschäftsverlauf 2022

Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr von 6.780.592,09 € um 233.944,61 € auf nunmehr 7.014.536,70 € erhöht.

Hierdurch ergibt sich folgende Entwicklung der Bilanzsummen:



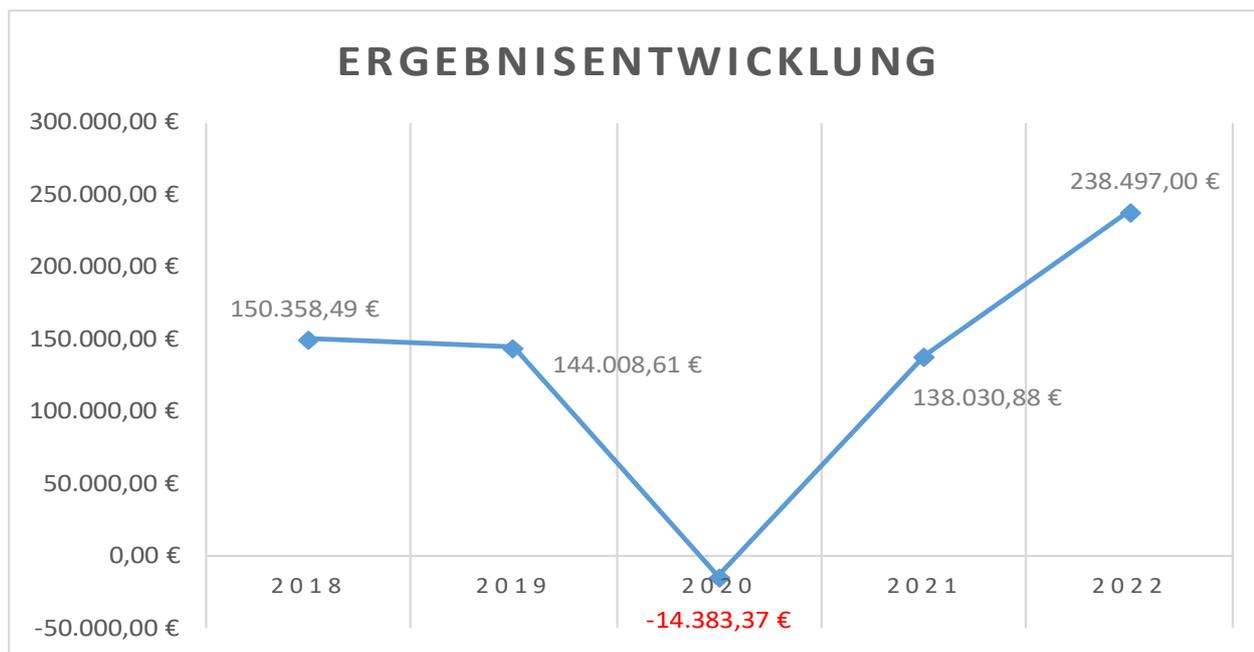
Ergebnisrechnung

Der doppische Jahresüberschuss 2022 beläuft sich auf 238.497,00 €.

Der Summe der laufenden Erträge stehen laufende Aufwendungen gegenüber, dies ergibt ein laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit. Hierzu wird der Saldo der Zinserträge und –aufwendungen addiert.

| Zeile | Bezeichnung | Vorjahr | Geschäftsjahr | Differenz |
|-------|---|----------------|----------------|--------------|
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.693.165,09 € | 1.711.732,49 € | 18.567,40 € |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.552.590,90 € | 1.465.776,76 € | -86.814,14 € |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 140.574,19 € | 245.955,73 € | 105.381,54 € |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -2.543,31 € | -7.458,73 € | -4.915,42 € |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 138.030,88 € | 238.497,00 € | 100.466,12 € |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| E23 | Jahresergebnis | 138.030,88 € | 238.497,00 € | 100.466,12 € |

Für die Ergebnisentwicklung ergibt sich folgendes Bild:



Finanzrechnung

In der Finanzrechnung finden sich alle Ein- und Auszahlungen der Ortsgemeinde Ehlscheid im Haushaltsjahr 2022 wieder.

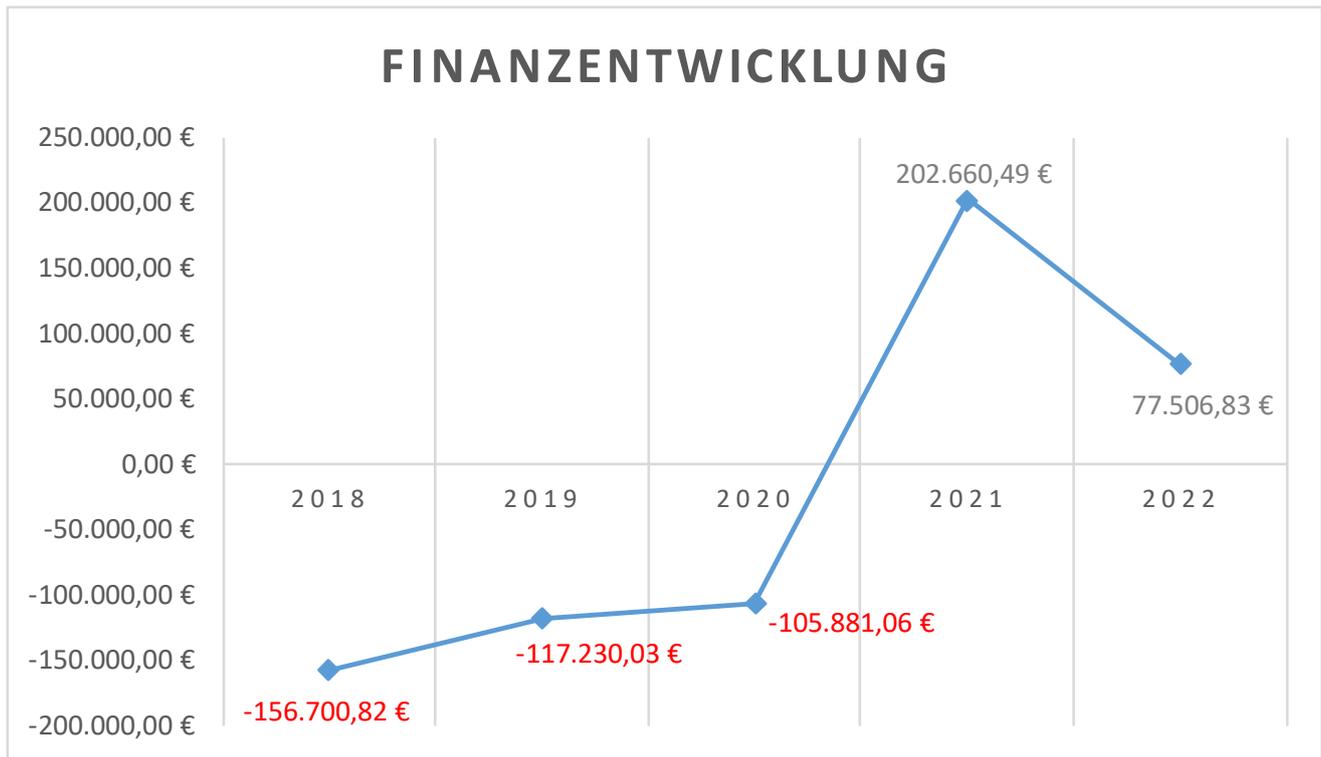
Der Finanzmittelüberschuss des Jahres 2022 beläuft sich auf 77.506,83 €.

Dieser ergibt sich aus

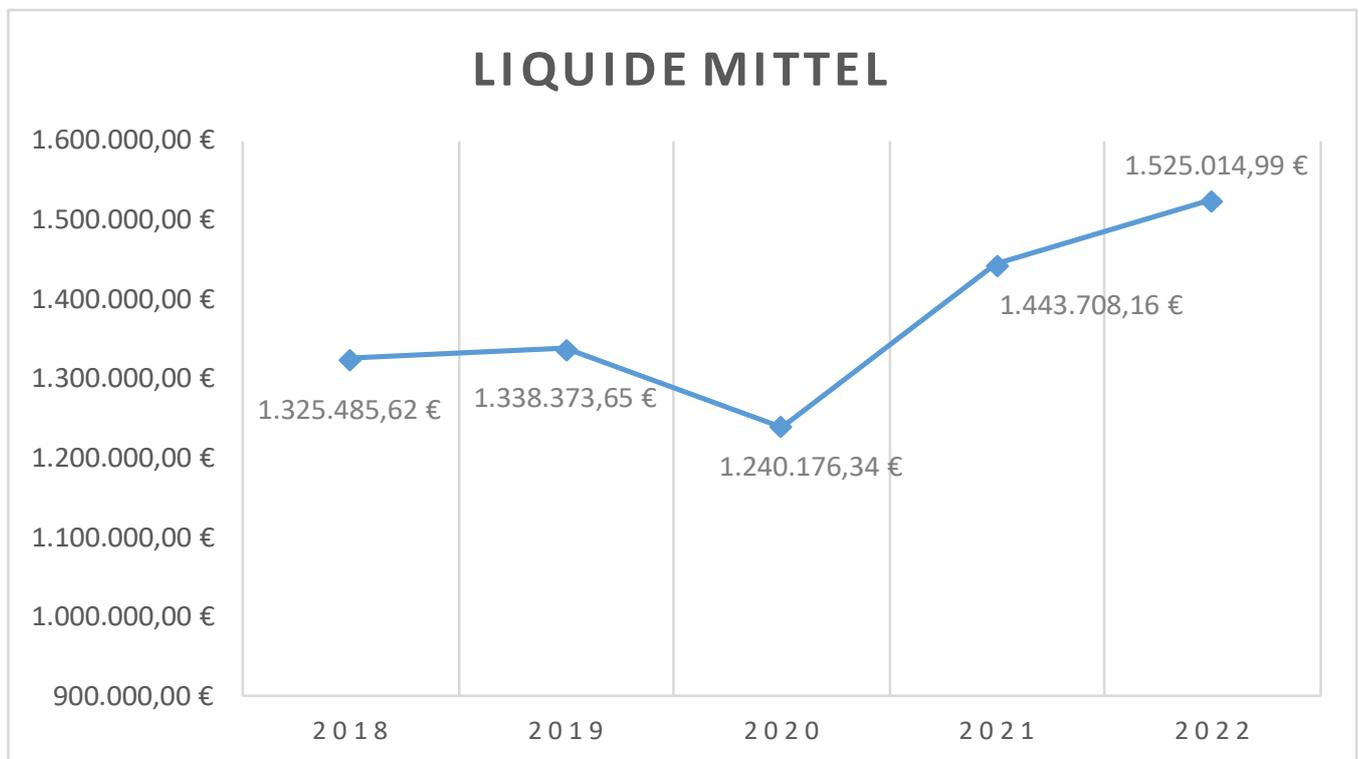
- den laufenden Einzahlungen
- den laufenden Ausgaben
- dem Saldo der Zinsein- und auszahlungen
- dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| Zeile | Bezeichnung | Vorjahr | Geschäftsjahr |
|-------|---|--------------|---------------|
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 152.486,40 € | 296.009,35 € |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.174,09 € | -218.502,52 € |
| F34 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 € | 77.506,83 € |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 € | 0,00 € |
| | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 € | 77.506,83 € |
| F39 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 € | 0,00 € |
| | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag | 202.660,49 € | 77.506,83 € |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 871,33 € | 3.800,00 € |
| F38 | Veränderung der liquiden Mittel | 203.531,82 € | 81.306,83 € |

Für die Finanzmittelentwicklung ergibt sich folgendes Bild:



Die Entwicklung der liquiden Mittel stellt sich wie folgt dar:



Detailbetrachtung Bilanz

Im Folgenden werden die beiden Seiten der Bilanz näher erläutert. Auf die Veränderungen durch die regelmäßige aufwandswirksame Abschreibung von Anlagegütern bzw. der regelmäßigen ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten wird nicht näher eingegangen, lediglich die Bilanzpositionen mit außerordentlichen Zu- bzw. Abgängen werden dargelegt. Die Gliederung bezieht sich auf die Bilanzposition.

Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz („Mittelverwendung“) umfasst folgende Positionen.

1.2.2 Sonstige bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Das Konto 02310 erhöht sich um 3.298,72 € auf nun 21.870,07 €. Grund hierfür ist der Ankauf von Ackerland auf Flur 3 Parzelle 38/1, 38/2, 38/3.

1.2.4 Infrastrukturvermögen

Unter der Position 04824 wurde der Ankauf der Verkehrsfläche aus Flur 12 Parzelle 88/5 in Höhe von 555,00 € verbucht. Nach dem Abschreibungslauf aller Anlagengüter vermindert sich das Infrastrukturvermögen um 21.307,05 € auf insgesamt 2.348.351,63 €.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Das Konto 07240 erhöht sich an dieser Stelle um 887,84 € und ergibt sich aus der Kabelverlegung für die E-Bike Ladestation.

Bei der Position 07300 wurden Fallschutzmatten für die Spielplätze in Höhe von 5.584,20 € angeschafft.

1.2.10 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen

Die anteiligen Auszahlungen in 2022 für die Anlage im Bau (AiB) Mohnweg belaufen sich auf 207.700,24 € und wurden unter dem Konto 09610 verbucht.

2.1.3. Fertige Erzeugnisse

Der Bestand für das „liegende Holz“ hat sich gegenüber 2021 um 14.200,00 € von 2.220,00 € auf 16.420,00 € erhöht.

2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Forderungen belaufen sich auf insgesamt 54.340,92 €.

| | | |
|-------|---|-------------|
| 15250 | Anzahlung auf SoPo aus Beiträgen AiB "Auf den Hähnen" (Stundungen) | 15.508,22 € |
| 15350 | Steuerforderungen gegen den privaten Bereich (Grundsteuer, Gewerbesteuer) | 38.427,61 € |
| 15450 | Forderungen aus Transferleistungen (Klimaangepasstes Waldmanagement) | 965,83 € |
| 21100 | Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | -560,74 € |

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Diese betragen 1.171,98 € und entfallen auf Forderungen aus dem Holzverkauf, Konzessionsausgaben und auf Zinsen aus Stundungen.

2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Die Erhöhung der Forderungen beträgt 69.386,68 €.

Sie entfällt hauptsächlich und zwar mit 81.306,83 € auf die Erhöhung der liquiden Mittel (Finanzmittel-Überschuss). Die liquiden Mittel betragen 1.525.014,99 € zum 31.12.2022.

Die Steuerforderungen in Höhe von insgesamt 13.328,76 € ergeben sich aus den Zahlungen des 4. Quartals 2022 für die Anteil der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und dem Familienleistungsausgleich. Die Abwicklung erfolgt in 2023, betrifft aber das Haushaltsjahr 2022, deshalb ergibt sich diese Forderung.

Passiva

Die Passivseite der Bilanz („Mittelherkunft“) umfasst folgende Positionen.

1.3. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Wie eingangs erwähnt beträgt der Jahresüberschuss 238.497,00 € und wird unter dieser Position dargestellt.

2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

In 2022 wurden Zuweisungen unter dem Konto 23143 (hier wieder der hälftige Anteil) für den Kindergarten in Höhe von 49.792,04 € verbucht. Anschließend geht über alle bisher gezahlten Zuweisungen der Abschreibungslauf, so dass die Veränderung in der Bilanz bei Konto 23142 nur -1.752,21 € beträgt.

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Versorgungsempfänger haben sich um 5.603,00 € erhöht.

Der Betrag ergibt sich aus einer Zuführung für die aktive Ortsbürgermeisterin in Höhe von 7.847,00 € und aus der Auflösung für die ehemaligen Ortsbürgermeister in Höhe von 2.244,00 €.

Diese Beträge sind nicht zahlungswirksam und werden von der PPA geliefert.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen bestehen aus Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Minderung von 6.389,96 € auf 6.100,56 €) und Rückstellungen für geleistete Überstunden, Zeitguthaben (Minderung von 4.003,83 € auf 3.911,17 €). Diese Beträge sind nicht zahlungswirksam.

4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

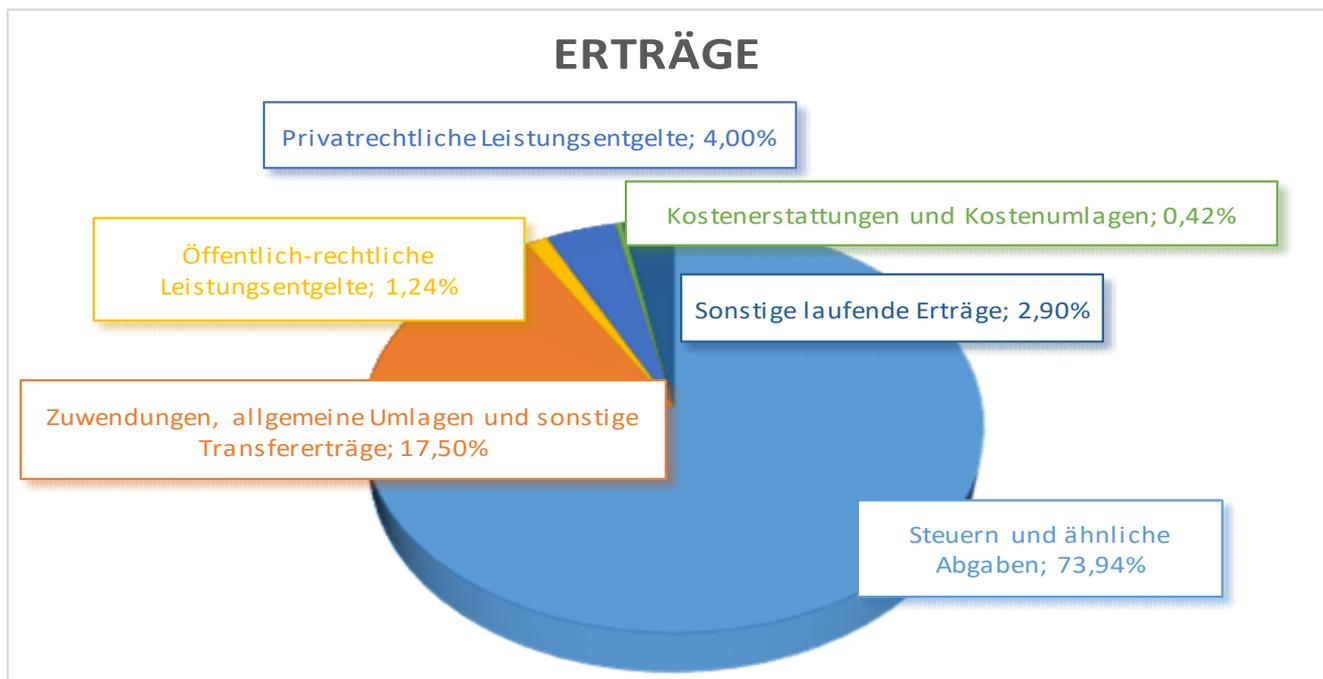
Die Anteile an den Pensionsrückstellungen des Revierförsters, dessen Anstellung bei dem Forstzweckverband erfolgt, werden nach Hinweisen der Mittelrheinischen Treuhand als Verbindlichkeit gegenüber dem Verbandes dargestellt. Die Anteile an diesen Pensionsrückstellungen haben sich im Geschäftsjahr 2022 von 72.758,26 € um 3.871,69 € auf 76.629,95 € erhöht.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. Öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeit in Höhe von insgesamt 18.878,45 € rührt hauptsächlich aus der Abrechnung der laufenden Aufwendungen vom Kindergarten an die Ortsgemeinde Kurtscheid sowie aus den Zinsausgaben für das Verwahrentgeld, sprich die liquiden Mittel der Jahre 2021 und 2022.

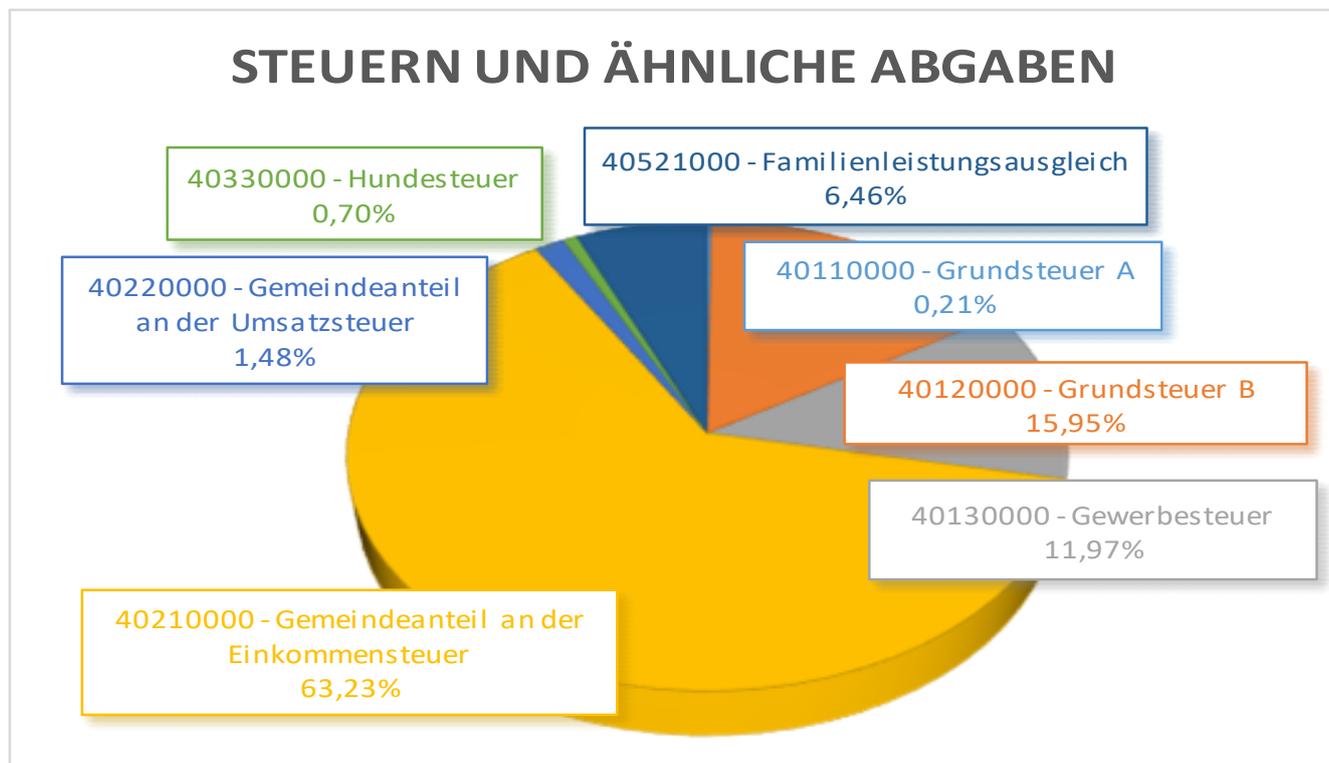
Detailbetrachtung Ergebnisrechnung

Die **Erträge** der Ortsgemeinde Ehscheid setzen sich wie folgt zusammen:



E1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

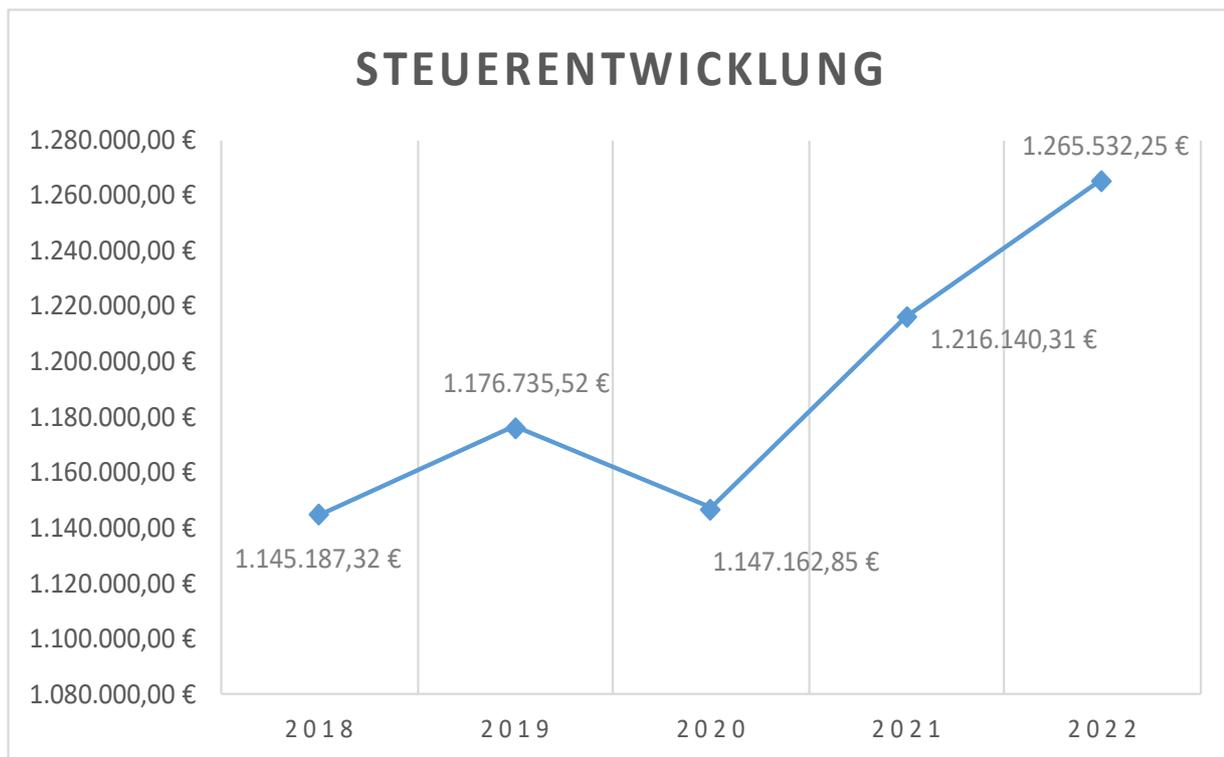


Die Steuern und ähnlichen Abgaben lagen im Jahr 2022 um 167.432,25 € über dem Planansatz und mit 49.391,94 € über dem Ergebnis des Jahres 2021.

| Konto | Steuerart | Plan | Ist | Differenz |
|--------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 40110 | Grundsteuer A | 2.600,00 € | 2.678,82 € | 78,82 € ↗ |
| 40120 | Grundsteuer B | 200.000,00 € | 201.870,53 € | 1.870,53 € ↗ |
| 40130 | Gewerbsteuer | 100.000,00 € | 151.423,42 € | 51.423,42 € ↑ |
| 40210 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 700.000,00 € | 800.215,56 € | 100.215,56 € ↗ |
| 40220 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 17.000,00 € | 18.782,29 € | 1.782,29 € ↗ |
| 40330 | Hundesteuer | 8.500,00 € | 8.826,00 € | 326,00 € ↗ |
| 40521 | Familienleistungsausgleich | 70.000,00 € | 81.735,63 € | 11.735,63 € ↑ |
| Summe | | 1.098.100,00 € | 1.265.532,25 € | 167.432,25 € |

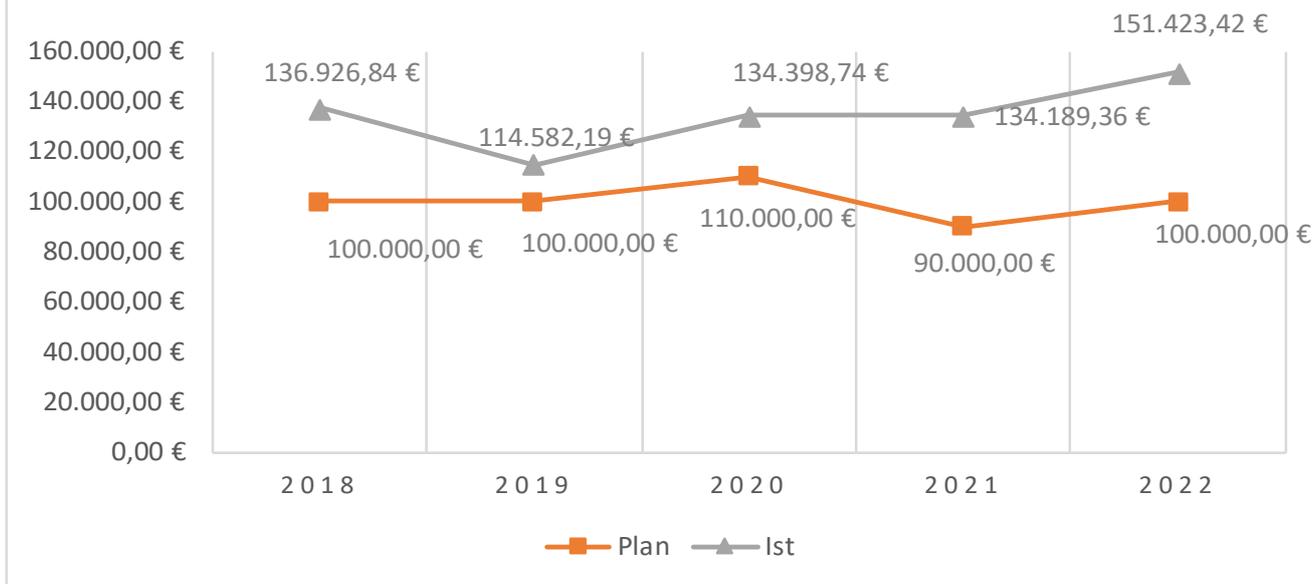
| Konto | Steuerart | Ergebnis Vorjahr | Ergebnis 2022 | Differenz |
|--------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 40110 | Grundsteuer A | 2.630,94 € | 2.678,82 € | 47,88 € ↗ |
| 40120 | Grundsteuer B | 201.284,52 € | 201.870,53 € | 586,01 € ↗ |
| 40130 | Gewerbsteuer | 134.189,36 € | 151.423,42 € | 17.234,06 € ↗ |
| 40210 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 770.814,48 € | 800.215,56 € | 29.401,08 € ↗ |
| 40220 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 20.511,20 € | 18.782,29 € | -1.728,91 € ↘ |
| 40330 | Hundesteuer | 8.592,00 € | 8.826,00 € | 234,00 € ↗ |
| 40521 | Familienleistungsausgleich | 78.117,81 € | 81.735,63 € | 3.617,82 € ↗ |
| Summe | | 1.216.140,31 € | 1.265.532,25 € | 49.391,94 € |

Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

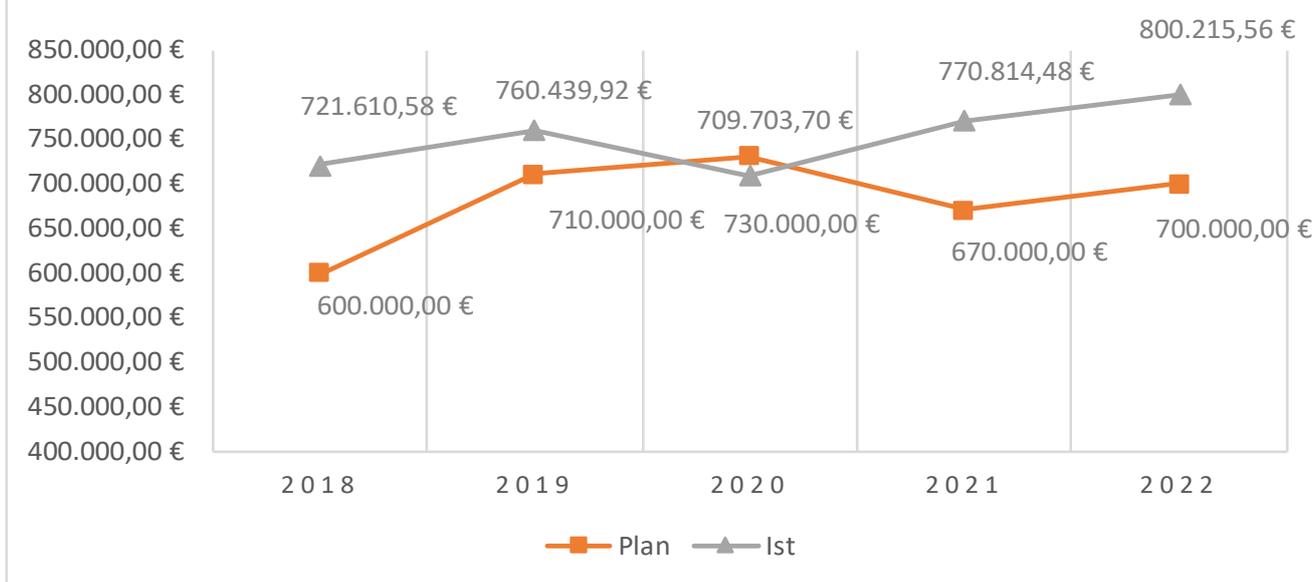


Nachfolgend wird die Gewerbe- sowie Einkommensteuer mit den Plandaten und dem Ergebnis verglichen.

ENTWICKLUNG GEWERBESTEUER PLAN-IST VERGLEICH



ENTWICKLUNG EINKOMMENSTEUER PLAN-IST VERGLEICH

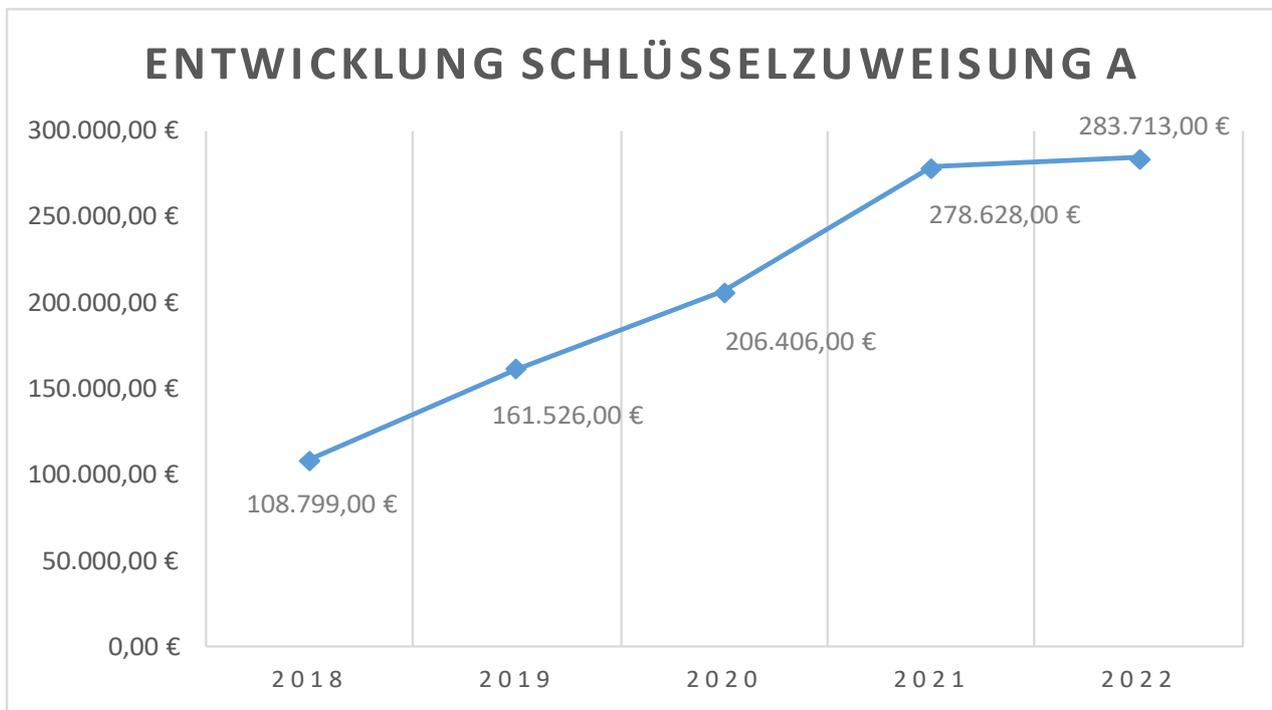


E2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Diese Position war mit 299.611,01 € geplant, tatsächlich liegen die Erträge mit 1.911,01 € über den Planansätzen

Die Schlüsselzuweisung A wurde mit 287.890,00 € berechnet und veranschlagt und betragen tatsächlich 283.713,00 €, also 4.177,00 € weniger.

Mehrerträge entfallen auf die Zuweisungen vom Bund für Klimaangepasstes Waldmanagement (965,83 €) und vom Land für Extremwetterzuwendungen (2.745,00 €) sowie auch auf die Sonderposten in Höhe von 6.088,50 €. Dieser Betrag ist allerdings nicht zahlungswirksam.



E4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich im Plan-Ist-Vergleich Mehrerträge von 836,09 €.

Diese entfallen hauptsächlich auf höhere Benutzungsgebühren.

E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Diese Entgelte in Höhe von 68.445,74 € liegen mit 6.335,74 € über den geplanten Haushaltsansätzen von 62.110,00 € und entfallen hauptsächlich auf Mehrerträge aus Holzverkauf (Konto 44110).

E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattungen liegen um 2.776,28 € über den geplanten Haushaltsansätzen und entfallen neben der nicht eingeplanten Erstattung von Wahlkosten, auf Erstattungen aus dem privaten Bereich, z.B. u.a. Nebenkosten Therapiezentrum.

E7 - sonstige laufende Erträge

Hier ergibt sich ein Mehrertrag von 13.631,12 €, der sich aus Minder- und Mehrerträgen zusammensetzt.

Es ergeben sich Mindererträge bei Konto 46250, Konzessionsabgaben. Dieser vermindert sich um 5.749,07 € auf insgesamt 30.250,93 €.

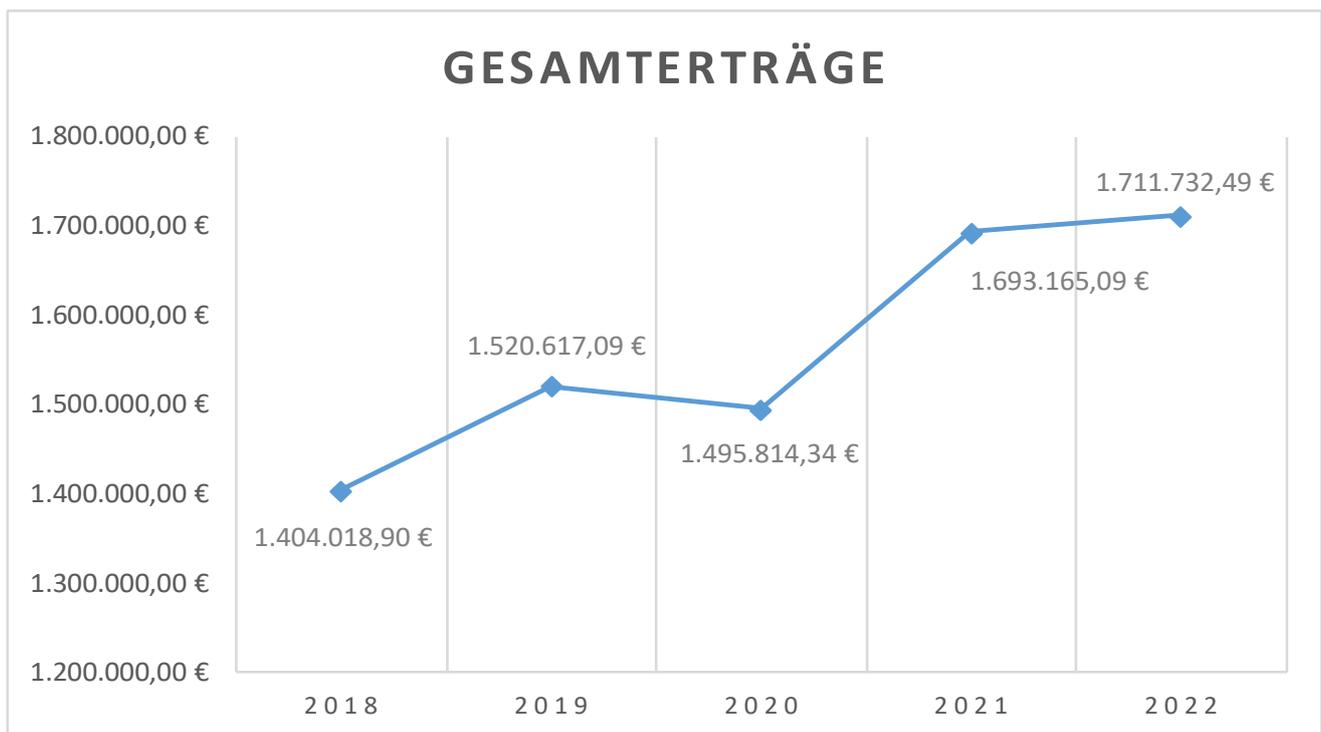
Die Mehrerträge ergeben sich wie folgt:

| Konto | Ertrag | Plan | Ist |
|-------|--|--------|-------------|
| 45120 | Bestandsveränderung an fertigen Erzeugnissen, liegendes Holz | 0,00 € | 14.200,00 € |
| 46200 | Weitere sonstige Erträge, Spenden für Naturschutz | 0,00 € | 2.100,00 € |
| 46614 | Auflösung Überstunden-/ Urlaubsrückstellung 2021+2022 | 0,00 € | 382,06 € |
| | Auflösung Ehrensoldrückstellung ehem. Ortsbürgermeister | 0,00 € | 2.244,00 € |
| 46630 | Pensionsrückstellung ehem. Förster | 0,00 € | 454,13 € |

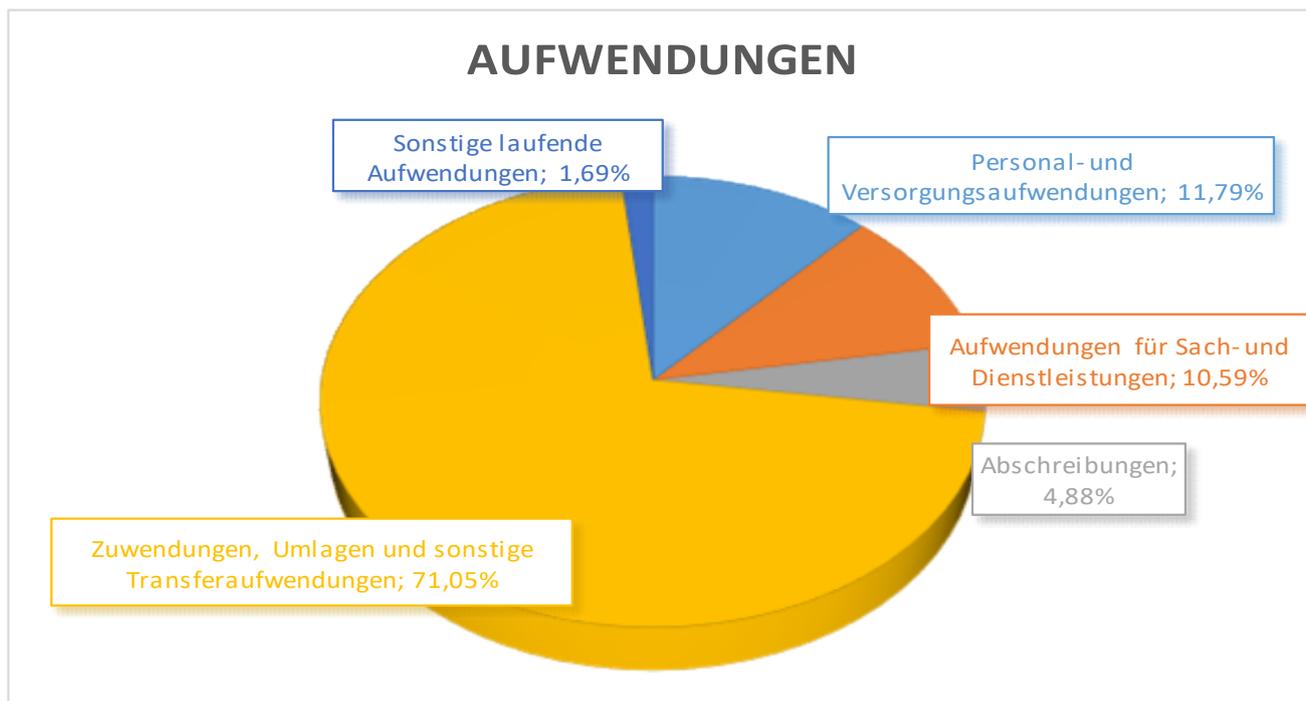
Diese Beträge sind nicht zahlungswirksam.

E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die laufenden Erträge liegen mit 1.711.732,49 € um 192.922,49 € über den geplanten Haushaltsansätzen von 1.693.165,09 €.



Bei den **Aufwendungen** der Ortsgemeinde Ehscheid ergibt sich folgendes Bild:



E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen liegen mit 172.801,58 € um 3.391,58 € über den geplanten Haushaltsansätzen von 169.410,00 €.

Hauptsächlich ergeben sich diese Überschreitungen bei den Rückstellungen (Pensions- und Ehrensoldrückstellungen u.a.) in Höhe von rd. 9.000,00 €, die aber nicht zahlungswirksam sind.

E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit einem Aufwandsvolumen von 155.089,19 € mit -23.070,81 € unter dem Planansatz.

Größere Abweichungen bestehen bei folgenden Konten

| Konto | Aufwand | Plan | Ist | Differenz |
|-------|---|-------------|-------------|--------------|
| 52310 | Unterhaltung Bauhof | 4.000,00 € | 361,81 € | -3.638,19 € |
| | Unterhaltung Therapiezentrum | 10.000,00 € | 6.437,48 € | -3.562,52 € |
| | Unterhaltung Sporthalle, Mehrzweckhalle, Heimathalle | 20.000,00 € | 37.426,54 € | 17.426,54 € |
| 52338 | Straßenunterhaltung | 23.500,00 € | 6.762,16 € | -16.737,84 € |
| 52380 | Neue Möbilierung Therapiezentrum (2 Stehtische + neue Tische und Stühle für Lesesaal)* | 6.700,00 € | 13.766,86 € | 7.066,86 € |
| 52920 | Dienstleistungen Forstwirtschaft | 7.010,00 € | 13.004,67 € | 5.994,67 € |

*) Die Kosten für die neuen Tische und Stühle im Lesesaal wurden im investiven Bereich unter der Position 78571, Auszahlungen für Sachanlagen des Anlagevermögens mit 10.000,00 € veranschlagt. Allerdings beläuft sich der Einzelwert pro Tisch/ Stuhl unter 1.000,00 € netto, weshalb die Anschaffung keine Investition bzw. kein Anlagegut darstellt.

E11 Abschreibungen

Die Abschreibungen liegen mit 71.552,65 € um 15.482,65 € über den geplanten Haushaltsansätzen mit 56.070,00 €. Diese entfallen hauptsächlich auf die anteiligen Ansätze im Bereich Kindergarten.

E12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

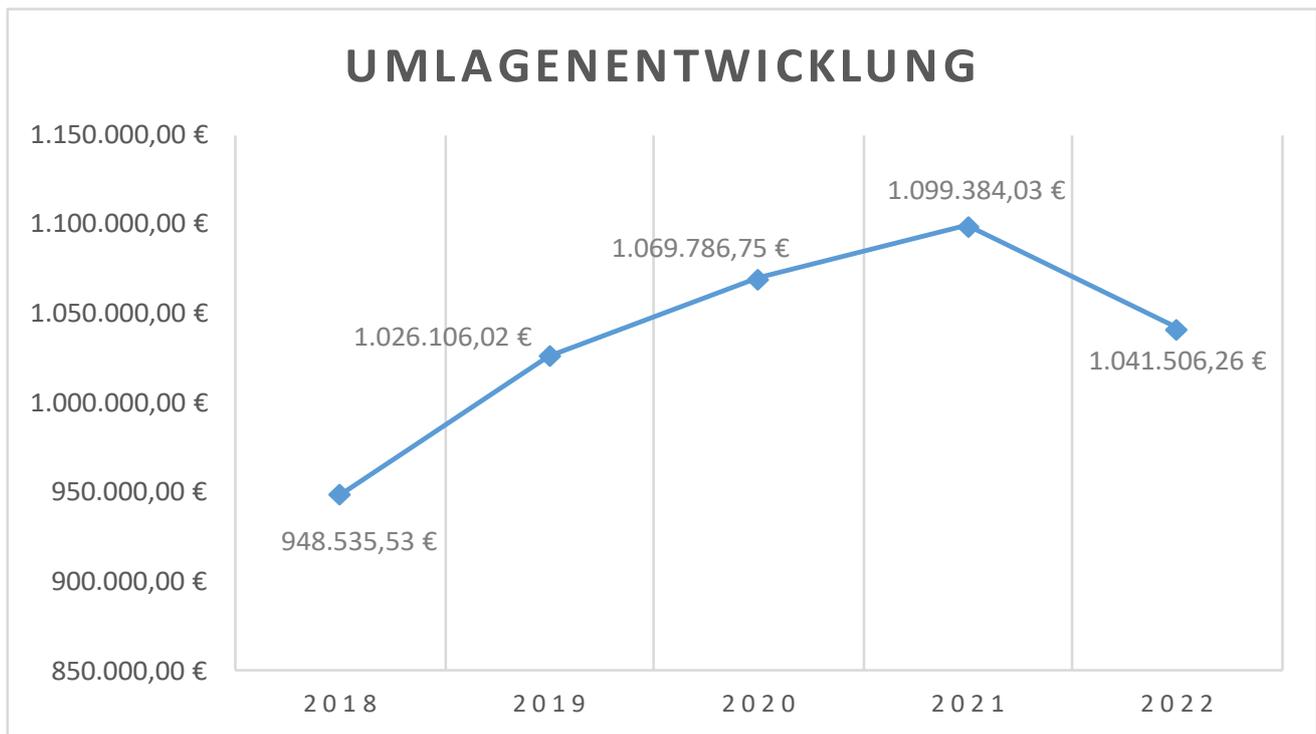
Diese Position liegt mit 1.041.506,26 € um 56.283,74 € unter den Planansätzen.

| Konto | Aufwandsart | Plan | Ist | Differenz | |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|---|
| 54143 | Grundschulumlage | 12.650,00 € | 57.809,00 € | 45.159,00 € | ↑ |
| | Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis | 57.810,00 € | 1.443,09 € | -56.366,91 € | ↓ |
| | Anteil Kiga an OG Kurtscheid | 54.000,00 € | 11.532,96 € | -42.467,04 € | ↓ |
| 54144 | Forstzweckverband | 15.190,00 € | 15.181,00 € | -9,00 € | ↘ |
| 54150 | Privater Bereich | 2.000,00 € | 825,00 € | -1.175,00 € | ↓ |
| 54190 | Sonstige | 25.500,00 € | 20.643,46 € | -4.856,54 € | ↓ |
| 54310 | Gewerbsteuerumlage | 9.600,00 € | 14.437,75 € | 4.837,75 € | ↑ |
| 54421 | Kreisumlage | 625.040,00 € | 623.642,00 € | -1.398,00 € | ↘ |
| 54423 | Verbandsgemeindeumlage | 296.000,00 € | 295.992,00 € | -8,00 € | ↘ |
| Summe | | 1.097.790,00 € | 1.041.506,26 € | -56.283,74 € | |

Im Folgenden wird der Vergleich der Aufwände aus dem Vorjahr dargestellt:

| Konto | Aufwandsart | Ergebnis Vorjahr | Ergebnis 2022 | Differenz | |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|---|
| 54143 | Grundschulumlage | 82.234,00 € | 57.809,00 € | -24.425,00 € | ↓ |
| | Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis | 50.206,06 € | 1.443,09 € | -48.762,97 € | ↓ |
| | Anteil Kiga an OG Kurtscheid | 12.627,86 € | 11.532,96 € | -1.094,90 € | ↘ |
| 54144 | Forstzweckverband | 12.950,00 € | 15.181,00 € | 2.231,00 € | ↑ |
| 54150 | Privater Bereich | 1.775,00 € | 825,00 € | -950,00 € | ↓ |
| 54190 | Sonstige | 8.508,39 € | 20.643,46 € | 12.135,07 € | ↑ |
| 54310 | Gewerbsteuerumlage | 11.450,72 € | 14.437,75 € | 2.987,03 € | ↑ |
| 54421 | Kreisumlage | 609.875,00 € | 623.642,00 € | 13.767,00 € | ↗ |
| 54423 | Verbandsgemeindeumlage | 309.757,00 € | 295.992,00 € | -13.765,00 € | ↘ |
| Summe | | 1.099.384,03 € | 1.041.506,26 € | -57.877,77 € | |

Insgesamt ergibt sich bei der Umlagenentwicklung der letzten 5 Jahre folgendes Bild:

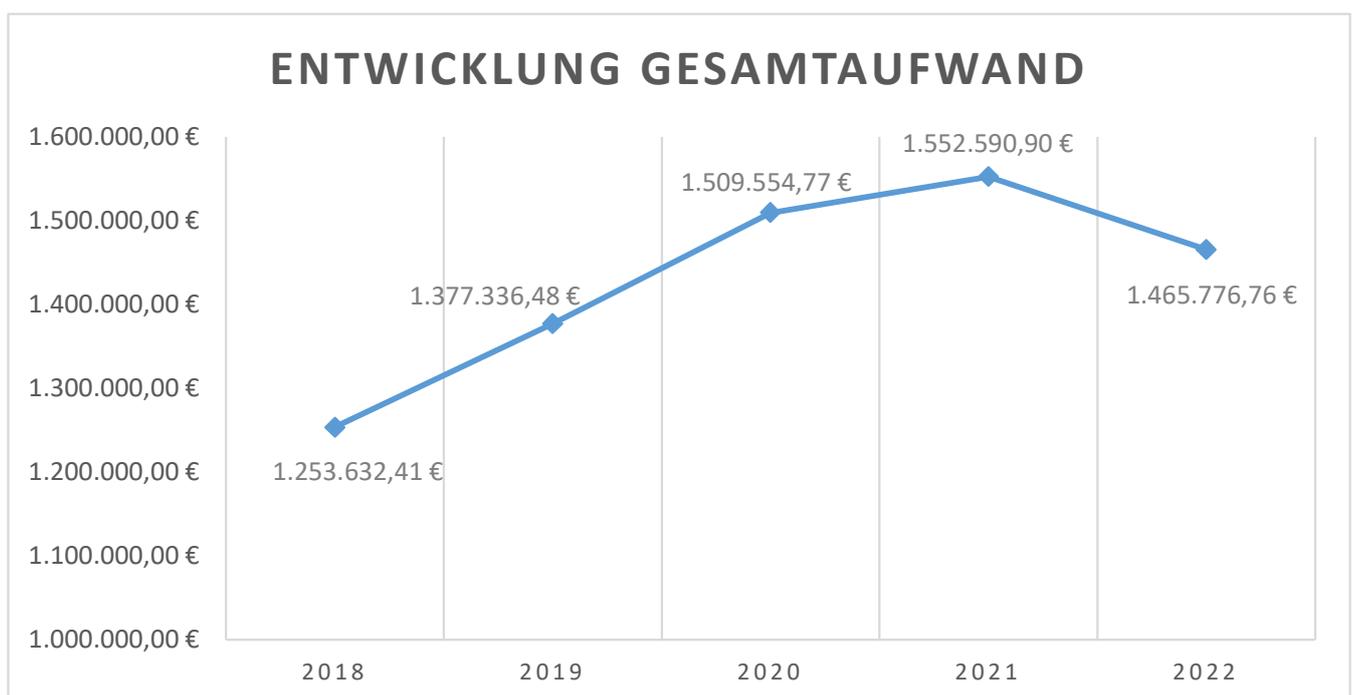


E14 Sonstige laufende Aufwendungen

Die sonstigen laufenden Aufwendungen belaufen sich auf 24.827,04 € und liegen damit um 9.282,92 € unter den geplanten Haushaltsansätzen in Höhe von 34.110,00 € und entfallen auf eine Mehrzahl von Konten.

E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Die laufenden Aufwendungen liegen mit 1.465.776,76 € um 69.763,24 € unter den veranschlagten Haushaltsansätzen mit 1.535.540,00 €.



E23 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis, der Jahresüberschuss beläuft sich auf 238.497,00 €. Geplant waren -16.530,00 €, also beträgt die Verbesserung 255.027,00 €.

Detailbetrachtung Finanzrechnung

In der Finanzrechnung finden sich bis auf kleinere Abweichungen die v. g. Ergebnisse aus der Ergebnisrechnung mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) wieder.

Um Wiederholungen zu vermeiden wird daher nicht näher auf die einzelnen Ansätze der Einzahlungen und Auszahlungen eingegangen. Dies betrifft die Positionen F 1 bis einschließlich F 22 der vorliegenden Finanzrechnung.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beträgt 296.009,35 €, geplant waren 16.300,00 €, also eine Verbesserung von 279.709,35 €.

Zusätzlich zu den Festsetzungen der Ergebnisrechnung sind in der Finanzrechnung die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und Beiträgen ersichtlich.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss von 77.506,83 € (sh. Position F 34) ab.

F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 0,00 €.

F29 - Auszahlungen für Sachanlagen

| Konto | Maßnahme | Plan | Ist | Differenz |
|-------|---|-------------|--------------|--------------|
| 78510 | Plan: neue Bushaltestelle (keine Ausführung) Ankauf Ackerland Fl. 3, Parz. 38/1, 38/2, 38/3 (sh. Bilanz, Konto 02310) | 6.000,00 € | 3.298,72 € | -2.701,28 € |
| 78523 | Brücke Mähersbach (Ankauf Holz) | 10.000,00 € | 476,52 € | -9.523,48 € |
| 78530 | Ankauf Verkehrsfläche Flur 12, Parz. 88/5 (sh. Bilanz, Konto 04824) | 0,00 € | 555,00 € | 555,00 € |
| 78560 | Verlegungsarbeiten Kabel für E-Bike Ladestation | 0,00 € | 887,84 € | 887,84 € |
| 78571 | Allgemeine Geräte (Anlagevermögen) | 2.000,00 € | 0,00 € | -2.000,00 € |
| | Fallschutzplatten Spielplatz | 8.000,00 € | 5.584,20 € | -2.415,80 € |
| | Beschaffung Mobiliar Lesesaal Therapiezentrum (sh. Erläuterung Konto 52380) | 10.000,00 € | 0,00 € | -10.000,00 € |
| 78593 | AiB Ausbau Mohnweg (hier bestehen HAR aus 2021 i.H.v. 446.220,61 €) | 0,00 € | 207.700,24 € | 207.700,24 € |

Kennzahlen

In dem nachfolgendem Abschnitt werden Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert, wie in § 49 GemHVO gefordert.

Die Kennzahlen sollen die Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unterstützen. Die Analyse sollte ausgewogen, umfassend und dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechend ausfallen.

In den kommenden Jahren werden die ermittelten Kennzahlen überprüft und weiterentwickelt.

| Kennzahl | Formel | 2021 | 2022 |
|-----------------------|---|--------|--------|
| Anlageintensität | Anlagevermögen / Bilanzsumme | 77,49 | 77,01 |
| Eigenkapitalquote | Eigenkapital / Bilanzsumme | 81,27 | 81,96 |
| Eigenkapitalquote 2 | Eigenkapital + 2/3 SoPo / Bilanzsumme | 91,19 | 91,28 |
| Deckungsgrad 2 | Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital / Anlageverm. | 104,87 | 106,43 |
| Anlagenabnutzungsgrad | Kumm. AfA Sachanl. / Sachanl.verm. historisch * 100 | 23,68 | 23,77 |

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Dieser Wert liegt bei der Ortsgemeinde Ehlscheid bei 77,01 %.

Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote von 81,96 % (Bilanz 2021 = 81,27 %) ist gut. Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine "gute" Eigenkapitalquote von Gebietskörperschaften vor. Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist daher derzeit nur unter Vorbehalt möglich.

Bei einem Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist insbesondere das zugrunde gelegte Bewertungskonzept zu berücksichtigen. Die Eigenkapitalquote 2 gibt das Verhältnis von Eigenkapital und Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.

Der Deckungsgrad gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den langfristigen Deckungsgraden.

Der Anlagenabnutzungsgrad gibt das Verhältnis der kumulierten Abschreibung auf das Sachanlagevermögen zu historischen Werten des Sachanlagevermögens wieder. Diese Kennzahl dient als Anhaltspunkt für das Alter der Sachanlagen und weist auf erforderlichen Modernisierungsbedarf hin.

Haushaltsausgleich

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

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zu planmäßigen Tilgung aus 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“) auszuweisen ist.

Die Ergebnisrechnung schließt zum Jahresende 2022 mit einem Überschuss von 238.497,00 € und die Finanzrechnung mit einem Überschuss von 77.506,83 € ab.

Der Haushaltsausgleich wurde erreicht.

Die Schlussbilanz weist zum 31.12.2022 kein negatives Eigenkapital aus.

Wesentliche Vorgänge

Wesentliche Vorgänge, die die Haushalts- und Finanzlage der Ortsgemeinde bedeutsam beeinflussen, sind nach dem Schluss des Haushaltsjahres nicht eingetreten. Siehe hierzu Ausblick über die zukünftige Entwicklung.

Haushaltsplan 2022

Nach Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wurde dieser durch den Ortsbürgermeister am 15. Dezember 2021 vorgestellt, die Haushaltsberatung und Beschlussfassung fand ebenfalls am 15. Dezember 2021 statt. Die Kenntnisnahme durch die Kreisverwaltung erfolgt am 03. Februar 2022 und die Bekanntmachung erfolgte am 25. Februar 2022.

Jahresabschluss 2022

Auf die Darstellung weiterer entsprechender gemeindespezifischer Vorgänge und Entwicklungen wird zunächst verzichtet.

Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

Die mit der Einführung der Doppik einhergehende Budgetierung wurde auf Grund der Größe der Ortsgemeinde und des sich daraus ergebenden Aufgabenspektrums verzichtet. Die Budgetverantwortung liegt ausschließlich beim Ortsbürgermeister. Das bedeutet, dass die Verantwortung zentralisiert ist, dies gilt ebenso für die Produktorientierung und Ergebnissteuerung. Erhebliche Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich sind im Anhang dargestellt und wurden vorstehend erläutert. Da die Rechnungen auf Kontenebene heruntergebrochen sind, ist ein Vergleich hier möglich (eine Abweichung kann durchaus durch ein Kontenwechsel entstehen ohne dass eine Budgetabweichung vorliegt).

Ausblick über die zukünftige Entwicklung

Die Maßnahme Ausbau Mohnweg wurde als Anlage im Bau in 2022 begonnen und wird voraussichtlich in 2023 abgeschlossen. Die bisherigen Kosten wurden durch eine Haushaltsermächtigung aus dem Vorjahr, welche systembedingt nicht dargestellt wird, gedeckt. Für die folgenden Maßnahmen sind Kosten in etwa der gleichen Höhe vorgesehen. Diese können ebenfalls durch die Haushaltsermächtigung gedeckt werden.

Die Steuerkraft ist in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen, bedingt durch höhere Einkommenssteuer aber auch die Gewerbesteuererträge sind immer höher ausgefallen als geplant. Trotz der gestiegenen Steuerkraft sind ebenso die Schlüsselzuweisungen A weiter gestiegen.

Die finanzielle Situation der Ortsgemeinde ist gut, die liquiden Mittel betragen 1.525.014,99 € zum 31.12.2022 und haben sich im Vorjahresvergleich erhöht.

Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Wie bereits eben erwähnt, kann nicht vorausgesagt werden, wie sich die Steuerentwicklung in den nächsten Jahren fortsetzen wird.

Chancen, Zielsetzung und Strategien

Die in der Überschrift genannten Punkte müssten von der Gemeindeverwaltung bzw. vom Gemeinderat formuliert und dargestellt werden.

Risikosicherung

Ein spezielles Controlling ist bisher noch nicht eingerichtet. Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist jedoch sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Ehlscheid, den 19.06.2023

Ingelore Runkel, Ortsbürgermeisterin

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

| Anlagen-Nr. Bilanzpos. | Anfangs- bestand AHK | Zugänge | Abgänge | Umbuchun- gen | Endbestand | Anfangsbe- stand AfA kum. | Abschrei- bungen des GJ | Umbuchun- gen | Zuschrei- bungen | Entnahme für Abgänge | Endbestand AfA kum. | Restbuch- wert VJ | Restbuch- wert GJ |
|--|-------------------------|----------|---------|------------------|------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Kontenklasse: 0 | | | | | | | | | | | | | |
| 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | | | | | | | | | | | | | |
| | 446.552,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 446.552,07 | 168.532,19 | 7.376,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.908,88 | 278.019,88 | 270.643,19 |
| 02110000 Mischwald | | | | | | | | | | | | | |
| | 118.653,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118.653,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118.653,80 | 118.653,80 |
| 02120000 Laubwald | | | | | | | | | | | | | |
| | 640.955,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 640.955,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 640.955,69 | 640.955,69 |
| 02130000 Nadelwald | | | | | | | | | | | | | |
| | 103.508,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.508,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.508,11 | 103.508,11 |
| 02140000 Gehölz | | | | | | | | | | | | | |
| | 6,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,30 | 6,30 |
| 02220000 Parkanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| | 149.353,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149.353,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149.353,69 | 149.353,69 |
| 02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland | | | | | | | | | | | | | |
| | 3.727,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.727,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.727,08 | 3.727,08 |
| 02250000 Kinderspielfläche | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 02310000 Ackerland | | | | | | | | | | | | | |
| | 17.675,35 | 4.194,72 | 0,00 | 0,00 | 21.870,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.675,35 | 21.870,07 |
| 02340000 Weideland | | | | | | | | | | | | | |
| | 5.121,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.121,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.121,74 | 5.121,74 |
| 02390000 Sonstige | | | | | | | | | | | | | |
| | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42,35 | 42,35 |
| 02610000 Flüsse und Bäche | | | | | | | | | | | | | |
| | 15.117,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.117,77 | 12.896,14 | 754,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.651,05 | 2.221,63 | 1.466,72 |
| 02960000 Bauland | | | | | | | | | | | | | |
| | 89.060,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89.060,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89.060,22 | 89.060,22 |
| 03110000 Einfamilienhäuser | | | | | | | | | | | | | |
| | 5.094,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.094,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.094,72 | 5.094,72 |
| 03210000 Kindertagesstätten | | | | | | | | | | | | | |
| | 647.336,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 647.336,84 | 8.699,03 | 8.390,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.089,80 | 638.637,81 | 630.247,04 |

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

| Anlagen-Nr. Bilanzpos. | Anfangs- bestand AHK | Zugänge | Abgänge | Umbuchun- gen | Endbestand | Anfangsbe- stand AfA kum. | Abschrei- bungen des GJ | Umbuchun- gen | Zuschrei- bungen | Entnahme für Abgänge | Endbestand AfA kum. | Restbuch- wert VJ | Restbuch- wert GJ |
|---|-------------------------|---------|---------|------------------|--------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 03220000 Jugendeinrichtungen | | | | | | | | | | | | | |
| | 1.559,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.559,77 | 1.247,83 | 77,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.325,82 | 311,94 | 233,95 |
| 03540000 Sportplätze | | | | | | | | | | | | | |
| | 150.504,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.504,50 | 150.501,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.501,50 | 3,00 | 3,00 |
| 03690000 sonstige Gartenanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| | 4.045,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.045,44 | 3.034,07 | 202,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.236,34 | 1.011,37 | 809,10 |
| 03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | | | | | | | | | | | | | |
| | 490.057,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490.057,40 | 258.350,35 | 7.156,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265.506,54 | 231.707,05 | 224.550,86 |
| 03990000 sonstige Gebäude, Bauten | | | | | | | | | | | | | |
| | 20.957,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.957,67 | 17.630,10 | 279,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.909,15 | 3.327,57 | 3.048,52 |
| 03996000 Kureinrichtungen | | | | | | | | | | | | | |
| | 683.047,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 683.047,39 | 273.239,20 | 8.541,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281.780,25 | 409.808,19 | 401.267,14 |
| 04120000 Brücken | | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 476,52 | 0,00 | 0,00 | 476,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 476,52 |
| 04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | | |
| | 725,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,90 | 725,90 |
| 04824000 Gemeindestraßen | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.456.597,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.456.597,05 | 221.646,65 | 16.487,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 238.134,00 | 2.234.950,40 | 2.218.463,05 |
| 04830000 Wege | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.844,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.844,91 | 2.843,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.843,91 | 1,00 | 1,00 |
| 04833000 Radwege | | | | | | | | | | | | | |
| | 36.361,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.361,53 | 12.300,60 | 1.038,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.339,20 | 24.060,93 | 23.022,33 |
| 04834000 landwirtschaftliche Wege | | | | | | | | | | | | | |
| | 273.388,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273.388,35 | 184.030,26 | 412,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184.442,97 | 89.358,09 | 88.945,38 |
| 04841000 Parkplätze | | | | | | | | | | | | | |
| | 39.295,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.295,67 | 36.859,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.859,72 | 2.435,95 | 2.435,95 |
| 04842000 Dorfplätze | | | | | | | | | | | | | |
| | 52.056,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.056,58 | 50.662,21 | 1.393,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.055,58 | 1.394,37 | 1,00 |
| 04870000 Straßenbeleuchtung | | | | | | | | | | | | | |
| | 49.017,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.017,36 | 32.286,32 | 2.451,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.737,86 | 16.731,04 | 14.279,50 |

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

| Anlagen-Nr. Bilanzpos. | Anfangs- bestand AHK | Zugänge | Abgänge | Umbuchun- gen | Endbestand | Anfangsbe- stand AfA kum. | Abschrei- bungen des GJ | Umbuchun- gen | Zuschrei- bungen | Entnahme für Abgänge | Endbestand AfA kum. | Restbuch- wert VJ | Restbuch- wert GJ |
|---------------------------|---|--------------|------------|------------------|--------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 04960000 | Spring-, Trink- und Zierbrunnen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.548,65 | 23.547,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.547,65 | 1,00 | 1,00 |
| 06110000 | Gemälde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.520,01 | 652,00 | 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.304,00 | 5.868,01 | 5.216,01 |
| 06590000 | sonstige Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.871,43 | 4.208,62 | 743,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.952,54 | 10.662,81 | 9.918,89 |
| 07150000 | Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.485,00 | 16.873,50 | 3.214,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.087,50 | 27.611,50 | 24.397,50 |
| 07183000 | Mährichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.650,00 | 3.672,50 | 565,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.237,50 | 1.977,50 | 1.412,50 |
| 07189000 | Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.952,59 | 864,63 | 494,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.358,70 | 3.087,96 | 2.593,89 |
| 07240000 | technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege | 887,84 | 0,00 | 0,00 | 4.190,09 | 0,00 | 392,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 392,82 | 3.302,25 | 3.797,27 |
| 07300000 | Betriebsvorrichtungen | 5.584,20 | 0,00 | 0,00 | 93.632,49 | 56.962,22 | 4.408,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.370,74 | 31.086,07 | 32.261,75 |
| 08210000 | Betriebsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139.139,06 | 70.962,77 | 6.519,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.482,60 | 68.176,29 | 61.656,46 |
| 09610000 | Anlagen im Bau | 207.700,24 | 0,00 | 0,00 | 237.479,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.779,39 | 237.479,63 |
| Summe Kontenklasse: 0 | | 6.861.962,92 | 218.843,52 | 0,00 | 7.080.806,44 | 1.612.503,97 | 71.552,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.684.056,62 | 5.249.458,95 | 5.396.749,82 |
| Kontenklasse: 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 11190000 | Sonstige Anteilsrechte | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Summe Kontenklasse: 1 | | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

| Anlagen-Nr. Bilanzpos. | Anfangs- bestand AHK | Zugänge | Abgänge | Umbuchun- gen | Endbestand | Anfangsbe- stand AfA kum. | Abschrei- bungen des GJ | Umbuchun- gen | Zuschrei- bungen | Entnahme für Abgänge | Endbestand AfA kum. | Restbuch- wert VJ | Restbuch- wert GJ |
|--|-------------------------|------------|---------|------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Kontenklasse: 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | | | | | | | | | | | | | |
| | -608.722,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -608.722,09 | -302.014,17 | -8.984,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -310.998,58 | -306.707,92 | -297.723,51 |
| 23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | | | | | | | | | | | |
| | -112.282,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -112.282,02 | -9.505,34 | -1.752,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.257,55 | -102.776,68 | -101.024,47 |
| 23150000 vom privaten Bereich | | | | | | | | | | | | | |
| | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.000,00 | -2.400,01 | -266,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.666,67 | -1.599,99 | -1.333,33 |
| 23159000 vom sonstigen privaten Bereich | | | | | | | | | | | | | |
| | -9.775,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.775,97 | -3.943,30 | -421,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.364,55 | -5.832,67 | -5.411,42 |
| 23250000 vom privaten Bereich | | | | | | | | | | | | | |
| | -831.180,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -831.180,89 | -238.711,07 | -16.971,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -255.682,16 | -592.469,82 | -575.498,73 |
| Summe Kontenklasse: 2 | | | | | | | | | | | | | |
| | -1.565.960,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.565.960,97 | -556.573,89 | -28.395,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -584.969,51 | -1.009.387,08 | -980.991,46 |
| Endsumme: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5.301.001,95 | 218.843,52 | 0,00 | 0,00 | 5.519.845,47 | 1.055.930,08 | 43.157,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.099.087,11 | 4.245.071,87 | 4.420.758,36 |

Forderungsübersicht 2022

| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO) | Stand zum | Stand zum |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|
| | | 31.12.2022 (Bilanzwert) | 31.12.2021 (Bilanzwert) |
| in EUR | | | |
| 1 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.594.966,39 | 1.521.951,91 |
| 1.1 | Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 54.901,66 | 51.843,84 |
| | <i>15250000 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich</i> | 15.508,22 | 15.508,22 |
| | 23321.20000 Anzahlungen auf Sopos aus Beiträgen AiB - Erschl. Auf den Hähnen | 15.508,22 | 15.508,22 |
| | <i>15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich</i> | 38.427,61 | 36.335,62 |
| | 40110.20000 Grundsteuer A | 13,77 | 11,94 |
| | 40120.20000 Grundsteuer B | 4.425,30 | 3.297,89 |
| | 40130.20000 Gewerbesteuer | 33.578,04 | 32.719,79 |
| | 40330.20000 Hundesteuer | 410,50 | 306,00 |
| | <i>15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich</i> | 965,83 | 0,00 |
| | 41441.00000 Zuweisung vom Bund (z.B. Bundeswaldprämie) | 965,83 | 0,00 |
| 1.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.220,98 | 651,00 |
| | <i>16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich</i> | 1.171,98 | 625,00 |
| | 44110.20003 Holzverkauf - Erträge aus Verkäufen von Vorräten | 341,50 | 0,00 |
| | 46250.20000 Konzessionsabgaben | 351,23 | 0,00 |
| | 47200.20001 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 479,25 | 625,00 |
| | <i>17630007 Sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich (Debitoren)</i> | 49,00 | 26,00 |
| | 47920.20000 Vollverzinsung a.Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 49,00 | 26,00 |
| 1.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 1.538.843,75 | 1.469.457,07 |
| | <i>15140000 Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i> | 500,00 | 0,00 |
| | 43210.20004 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen z.B. Gebühren Absperrungen u.a. | 500,00 | 0,00 |
| | <i>15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i> | 13.328,76 | 25.748,91 |
| | 40210.20000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 15.928,36 | 24.444,36 |
| | 40220.20000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 0,00 | 32,38 |
| | 40521.20001 Familienleistungsausgleich | -2.599,60 | 1.272,17 |
| | <i>17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto</i> | 1.525.014,99 | 1.443.708,16 |
| | 99999.40000 Auszahlung Mehrung Forderung aus Zahlungsmittelbestand VG | 1.525.014,99 | 1.443.708,16 |
| 1.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 49,00 | 26,00 |
| | <i>17630007 Sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich (Debitoren)</i> | 49,00 | 26,00 |
| | 47920.20000 Vollverzinsung a.Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 49,00 | 26,00 |

Verbindlichkeitenübersicht 2022

| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert) |
|----------|---|---|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| in EUR | | | | | | |
| 1 | Verbindlichkeiten | 101.644,65 | 0,00 | 0,00 | 101.644,65 | 83.022,36 |
| 1.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | davon: | | | | | |
| 1.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | -3.733,62 | 0,00 | 0,00 | -3.733,62 | 2.691,90 |
| | <i>35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich</i> | <i>-3.733,72</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>-3.733,72</i> | <i>2.691,80</i> |
| | 02310.40000 Ackerland | 896,00 | 0,00 | 0,00 | 896,00 | 0,00 |
| | 04824.80001 Gemeindefstraßen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 555,00 |
| | 52201.80002 Therapiezentrum Heizung | -2.363,26 | 0,00 | 0,00 | -2.363,26 | 514,03 |
| | 52201.80004 Mehrzweckhalle Heizung | -573,85 | 0,00 | 0,00 | -573,85 | -854,76 |
| | 52202.80002 Bauhof Strom | 151,86 | 0,00 | 0,00 | 151,86 | 2,23 |
| | 52202.80003 Therapiezentrum Strom | -2.247,39 | 0,00 | 0,00 | -2.247,39 | 317,85 |
| | 52202.80006 Ausgabe Straßenbeleuchtung Strom | -249,23 | 0,00 | 0,00 | -249,23 | -166,61 |
| | 52202.80007 Dorfplatz, Brunnen Strom | 17,58 | 0,00 | 0,00 | 17,58 | -19,66 |
| | 52202.80008 Mehrzweckhalle Strom | 145,39 | 0,00 | 0,00 | 145,39 | -15,18 |
| | 52205.80006 Mehrzweckhalle Sonstige Bewirtschaftungskosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -234,75 |
| | 52310.80003 Therapiezentrum Unterhaltung der Gebäude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.740,99 |
| | 52310.80006 Mehrzweckhalle Unterhaltung der Gebäude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205,99 |
| | 52339.80000 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 415,36 | 0,00 | 0,00 | 415,36 | 354,98 |
| | 52370.80010 Mehrzweckhalle Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75,45 |
| | 52380.80002 Geräte Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Verbrauchsgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23,94 |
| | 52380.80007 Therapiezentrum Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Verbrauchsgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127,56 |
| | 52380.80012 Mehrzweckhalle Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Verbrauchsgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64,74 |
| | 52420.80000 Gemeinderat u. Ausschüsse Getränke- und Verzehrkosten | 73,82 | 0,00 | 0,00 | 73,82 | 0,00 |
| | <i>35590000 sonstiger privater Bereich</i> | <i>0,10</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,10</i> | <i>0,10</i> |
| | 99996.30952 Buchungen für Vorjahr - Sonstige Verbindlichkeiten | 0,10 | 0,00 | 0,00 | 0,10 | 0,10 |
| 1.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, | 76.629,95 | 0,00 | 0,00 | 76.629,95 | 72.758,26 |
| | | | | | | |
| | | | | | | 301 / 04 / 14.06.2023 / 15:44 |

Verbindlichkeitenübersicht 2022

| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2022 | Stand zum 31.12.2021 |
|--------|---|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | (Bilanzwert) | (Bilanzwert) |
| in EUR | | | | | | |
| | rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | | | | | |
| | 36390000 gegenüber Sonstigen | 76.629,95 | 0,00 | 0,00 | 76.629,95 | 72.758,26 |
| | 99996.10044 Verbindlichkeiten gegenüber FZV (Zuführung Pensionsrückstellungen) | 3.871,69 | 0,00 | 0,00 | 3.871,69 | 0,00 |
| | 99996.30960 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber Sondervermögen / gegenüber Sonstigen | 72.758,26 | 0,00 | 0,00 | 72.758,26 | 72.758,26 |
| 1.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 18.878,45 | 0,00 | 0,00 | 18.878,45 | 1.519,15 |
| | 35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 119,76 | 0,00 | 0,00 | 119,76 | 1.519,15 |
| | 52320.80001 Spielplätze Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke | 455,60 | 0,00 | 0,00 | 455,60 | 365,94 |
| | 52338.80002 Gemeindestraßen Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze | 173,56 | 0,00 | 0,00 | 173,56 | 0,00 |
| | 54310.80000 Gewerbesteuerumlage | -518,61 | 0,00 | 0,00 | -518,61 | 1.143,77 |
| | 56341.80000 Verwaltung Fernmeldegebühren/Internet | 9,21 | 0,00 | 0,00 | 9,21 | 9,44 |
| | 36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 11.532,96 | 0,00 | 0,00 | 11.532,96 | 0,00 |
| | 54143.80005 an Gemeinden und Gemeindeverbände an OG Kurtscheid für Kindergarten - laufende Aufwendungen | 11.532,96 | 0,00 | 0,00 | 11.532,96 | 0,00 |
| 1.11 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich | 7.225,73 | 0,00 | 0,00 | 7.225,73 | 0,00 |
| | 57430.80002 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 7.225,73 | 0,00 | 0,00 | 7.225,73 | 0,00 |
| | Sonstige Verbindlichkeiten | 9.869,87 | 0,00 | 0,00 | 9.869,87 | 6.053,05 |
| | 37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich | 231,88 | 0,00 | 0,00 | 231,88 | 278,90 |
| | 50140.80000 Rats- und Ausschussmitglieder | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 |
| | 56140.80000 Personal Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214,20 |
| | 56310.80000 Verwaltung Büromaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33,89 |
| | 56329.80000 Verwaltung Sonstige Geschäftsausgaben | 91,70 | 0,00 | 0,00 | 91,70 | 48,30 |
| | 56346.80000 Mehrzweckhalle Rundfunk- und Fernsehgebühren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17,49 |
| | 56360.80000 Öffentlichkeitsarbeit | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| | 56920.80000 Verfügungsmittel | -9,82 | 0,00 | 0,00 | -9,82 | 0,00 |
| | 56950.80000 Ehrengaben | 20,00 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 0,00 |
| | 37910040 *VV* Jagdgenossenschaft Ehlscheid | 8.471,33 | 0,00 | 0,00 | 8.471,33 | 4.671,33 |
| | 99999.00002 Jagdgenossenschaft Ehlscheid | 8.471,33 | 0,00 | 0,00 | 8.471,33 | 4.671,33 |
| | 37920000 *VV* Kauttionen | 1.102,82 | 0,00 | 0,00 | 1.102,82 | 1.102,82 |
| | 99996.70168 *VV* Kauttionen | 1.102,82 | 0,00 | 0,00 | 1.102,82 | 1.102,82 |
| | 379620000 Umsatzsteuer 19% | 63,84 | 0,00 | 0,00 | 63,84 | 0,00 |
| | 37962.00002 Umsatzsteuer 19% | 63,84 | 0,00 | 0,00 | 63,84 | 0,00 |

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

| Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto | Bezeichnung | Ermächtigungsübertragungen 2022 | | | Übertrag | neu gebildete Erm.-übertr. | Erm.-übertr. insgesamt |
|---|---|---------------------------------|----------------------|-----------|------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | bisher | Inanspruch- nahme | Abgänge | | | |
| Unbebaute Grundstücke | | | | | | | |
| 1.1.4.2.5000 / 02960000 | | 8.565,94 | 0,00 | 8.565,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78570000 | | 8.565,94 | 0,00 | 8.565,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02960.80000 | Bauland | | | | | | |
| Geräte, Ausstattung | | | | | | | |
| 1.1.4.3.3000 / 08210000 | | 4.240,00 | 0,00 | 4.240,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 78571000 | | 4.240,00 | 0,00 | 4.240,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 08210.80001 | Geräte Mitarb. Betriebsausstattung | | | | | | |
| Spielplätze u.ä. | | | | | | | |
| 3.6.6.0.3000 / 07300000 | | 1.479,60 | 1.479,60 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 78571000 | | 1.479,60 | 1.479,60 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 07300.80001 | Spielgeräte für Kinderspielplatz | | | | | | |
| Kurverwaltung | | | | | | | |
| 4.1.8.1.2000 / 08210000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 78571000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 08210.80008 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Therapiezentrum | | | | | | | |
| 4.1.8.1.4000 / 52310000 | | 19.566,40 | 4.696,49 | 14.869,91 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 72370000 | | 19.566,40 | 6.437,48 | 13.128,92 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 52310.80003 | Therapiezentrum Unterhaltung der Gebäude | | | | | | |
| Gemeindestraßen | | | | | | | |
| 5.4.1.1.0000 / 09610000 | | 446.220,61 | 207.700,24 | 0,00 | 238.520,37 | 0,00 | 238.520,37 |
| 78593000 | | 446.220,61 | 207.700,24 | 0,00 | 238.520,37 | 0,00 | 238.520,37 |
| 09610.80004 | Anlagen im Bau - Ausbau Mohnweg | | | | | | |
| 5.4.1.1.0000 / 52338000 | | 27.743,82 | 1.524,76 | 6.219,06 | 20.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| 72338000 | | 27.743,82 | 1.351,20 | 6.392,62 | 20.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| 52338.80002 | Gemeindestraßen Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorplätze | | | | | | |
| Bushaltestellen | | | | | | | |
| 5.4.1.1.3000 / 04931000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 78570000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 04931.40000 | Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen | | | | | | |
| Weihnachtsbeleuchtung | | | | | | | |
| 5.4.1.1.5000 / 04120000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.523,48 | 8.523,48 |
| 78523000 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.523,48 | 8.523,48 |
| 04120.40000 | Brücken - Brücke Mäherbach im Wiedbachtal | | | | | | |
| Wanderwege, Schutzhütten, Naturlehrpfade, Trimm-Pf | | | | | | | |
| 5.5.1.1.4000 / 03990000 | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 78533000 | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 03990.80001 | Schutzhütte - sonstige Gebäude, Bauten | | | | | | |

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

| Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto | Bezeichnung | Ermächtigungsübertragungen 2022 | | | Übertrag | neu gebildete Erm.-übertr. | Erm.-übertr. insgesamt |
|--|---|---------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | bisher | Inanspruch- nahme | Abgänge | | | |
| Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege | | | | | | | |
| 5.5.9.1000 / 52338000 | | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 72338000 | | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 52338.80007 | Wirtschaftswege Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze | | | | | | |
| Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser | | | | | | | |
| 5.7.3.1.2000 / 08210000 | | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78571000 | | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08210.80006 | Mehrzweckhalle Betriebsausstattung | | | | | | |
| Summe Produkt / SK: | | 523.816,37 | 215.401,09 | 46.894,91 | 261.520,37 | 51.523,48 | 313.043,85 |
| Summe Finanzkonto: | | 523.816,37 | 216.968,52 | 45.327,48 | 261.520,37 | 51.523,48 | 313.043,85 |