



Jahresabschluss
der Ortsgemeinde
Melsbach
für das
Haushaltsjahr 2022

I	Ergebnisrechnung	§ 44
II	Finanzrechnung	§ 45
III	Teilrechnungen mit erweiterten Teilergebnisrechnungen	§ 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	
	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	
IX	Verbindlichkeitenübersicht	§ 52
	Gliederung nach Bilanz	
	Schuldenübersicht	
X	Fortgeltende Haushaltsermächtigungen	§ 53
	1. Aufwandsermächtigungen	
	2. Auszahlungsermächtigungen und	
	3. Kreditermächtigungen	

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
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.971.592,36	1.914.680,00	2.086.889,30	172.209,30	115.296,94
40110000	Grundsteuer A	1.534,17	1.540,00	1.548,84	8,84	14,67
40120000	Grundsteuer B	263.256,05	263.500,00	265.739,42	2.239,42	2.483,37
40130000	Gewerbesteuer	405.050,60	395.400,00	472.155,15	76.755,15	67.104,55
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.137.821,36	1.095.700,00	1.181.221,16	85.521,16	43.399,80
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.544,23	36.500,00	38.042,42	1.542,42	-3.501,81
40330000	Hundesteuer	7.074,00	7.040,00	7.530,00	490,00	456,00
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	115.311,95	115.000,00	120.652,31	5.652,31	5.340,36
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	37.198,83	21.220,00	44.946,54	23.726,54	7.747,71
41111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
41320000	vom Land	3.670,00	0,00	0,00	0,00	-3.670,00
41441000	vom Bund	9.100,00	0,00	765,83	765,83	-8.334,17
41442000	vom Land	7.602,26	3.850,00	3.836,00	-14,00	-3.766,26
41446000	von Sparkassen	345,87	350,00	345,01	-4,99	-0,86
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	16.480,70	17.020,00	16.479,70	-540,30	-1,00
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.706,08	32.470,00	32.681,36	211,36	975,28
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	535,00	600,00	595,00	-5,00	60,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.089,00	3.350,00	4.488,00	1.138,00	3.399,00
43224000	für das Bestattungswesen	7.600,00	6.500,00	4.500,00	-2.000,00	-3.100,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	12.920,51	12.920,00	12.920,54	0,54	0,03
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	9.561,57	9.100,00	10.177,82	1.077,82	616,25
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.755,40	52.470,00	41.325,54	-11.144,46	19.570,14
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	11.548,55	23.170,00	22.670,87	-499,13	11.122,32
44120000	Mieten und Pachten	6.011,38	14.700,00	8.652,57	-6.047,43	2.641,19
44140000	Beteiligung Essenskosten	-47,00	7.000,00	2.458,00	-4.542,00	2.505,00
44150000	Bestattungswesen	2.200,00	1.600,00	1.200,00	-400,00	-1.000,00
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.042,47	6.000,00	6.344,10	344,10	4.301,63
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.277,71	17.400,00	9.755,92	-7.644,08	-11.521,79
44242000	vom Land	5.514,15	7.000,00	1.221,50	-5.778,50	-4.292,65
44250000	vom privaten Bereich	15.763,56	10.400,00	8.534,42	-1.865,58	-7.229,14
E7	+ Sonstige laufende Erträge	65.191,16	52.800,00	120.127,49	67.327,49	54.936,33
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-234,00	0,00	3.316,00	3.316,00	3.550,00
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	47.651,57	47.651,57	47.651,57
46250000	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92
46400000	Sonstige Steuererstattungen	983,50	0,00	788,87	788,87	-194,63
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.418,16	800,00	7.806,89	7.006,89	3.388,73
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	1.322,85	0,00	300,59	300,59	-1.022,26
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.148.721,54	2.091.040,00	2.335.726,15	244.686,15	187.004,61
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	210.408,27	225.550,00	232.676,65	7.126,65	22.268,38
50110000	Bürgermeister	15.860,24	18.750,00	17.544,00	-1.206,00	1.683,76
50120000	Beigeordnete	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.550,00	1.800,00	2.390,00	590,00	840,00
50221000	Vergütungen	127.362,62	131.720,00	132.338,09	618,09	4.975,47
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	17.724,12	21.980,00	18.101,13	-3.878,87	377,01
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	9.721,34	10.090,00	10.180,83	90,83	459,49
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	57,45	1.480,00	65,52	-1.414,48	8,07
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.519,06	30.650,00	27.836,77	-2.813,23	1.317,71
50711000	Pensionsrückstellungen	1.319,44	600,00	880,55	280,55	-438,89
50791000	Ehrensoldrückstellungen	4.414,00	2.000,00	15.477,00	13.477,00	11.063,00
50820000	Arbeitnehmer	0,00	0,00	1.982,76	1.982,76	1.982,76

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
51130000	ehrenamtlich Tätige	5.880,00	5.880,00	5.880,00	0,00	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.526,76	318.410,00	343.210,18	24.800,18	83.683,42
52201000	Heizung	33.427,25	25.700,00	27.111,73	1.411,73	-6.315,52
52202000	Strom	21.961,42	23.700,00	18.040,52	-5.659,48	-3.920,90
52203000	Wasser / Abwasser	48.202,12	49.000,00	61.191,67	12.191,67	12.989,55
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	29.378,96	32.100,00	39.822,70	7.722,70	10.443,74
52206000	Abfallbeseitigung	8.931,47	8.860,00	8.590,82	-269,18	-340,65
52209000	Ausgaben für Winterdienst	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.667,36	38.150,00	63.116,02	24.966,02	40.448,66
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	367,75	1.550,00	2.683,60	1.133,60	2.315,85
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.320,08	5.000,00	7.513,80	2.513,80	5.193,72
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.634,74	57.350,00	29.727,94	-27.622,06	17.093,20
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	10.432,44	10.000,00	21.765,90	11.765,90	11.333,46
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	51,00	51,00	51,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.110,30	10.000,00	6.830,55	-3.169,45	-1.279,75
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.434,94	6.000,00	4.900,99	-1.099,01	-1.533,95
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.619,09	6.650,00	7.086,05	436,05	1.466,96
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	31.624,21	10.950,00	18.163,48	7.213,48	-13.460,73
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KITas, Gremien)	290,38	7.350,00	3.674,93	-3.675,07	3.384,55
52431000	Schulveranstaltungen, Schülersauszeichnungen	0,00	500,00	238,45	-261,55	238,45
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lemmmittel, Schulbücher, Werkstoffe	4.149,87	4.200,00	5.260,33	1.060,33	1.110,46
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	1.481,82	4.000,00	2.963,98	-1.036,02	1.482,16
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.096,86	3.270,00	1.538,55	-1.731,45	441,69
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.439,57	3.630,00	11.337,92	7.707,92	6.898,35
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	5.956,13	7.950,00	1.599,25	-6.350,75	-4.356,88
E11	- Abschreibungen	169.656,77	175.610,00	153.396,54	-22.213,46	-16.260,23
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.658,83	6.640,00	6.617,46	-22,54	-41,37
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179,08	180,00	179,08	-0,92	0,00
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	9.469,97	9.470,00	9.469,97	-0,03	0,00
53450000	mit Sportanlagen	53.460,17	61.990,00	53.460,16	-8.529,84	-0,01
53490000	mit sonstigen Gebäuden	48.729,01	35.720,00	35.847,34	127,34	-12.881,67
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.448,87	36.310,00	28.375,51	-7.934,49	-73,36
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	429,58	430,00	429,58	-0,42	0,00
53710000	Kunstgegenstände	31,63	30,00	31,63	1,63	0,00
53720000	Kulturdenkmäler	64,73	60,00	64,73	4,73	0,00
53810000	Fahrzeuge	11.522,90	11.330,00	9.766,87	-1.563,13	-1.756,03
53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	750,00	38,65	-711,35	38,65
53830000	Betriebsvorrichtungen	3.365,45	3.210,00	3.067,81	-142,19	-297,64
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.921,55	9.490,00	5.672,75	-3.817,25	-1.248,80
53852000	Betriebsausstattung	375,00	0,00	375,00	375,00	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.426.340,34	1.384.730,00	1.357.032,95	-27.697,05	-69.307,39
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	95.631,10	62.000,00	87.873,29	25.873,29	-7.757,81
54144000	an Zweckverbände	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
54150000	an den privaten Bereich	11.020,00	5.750,00	6.020,00	270,00	-5.000,00
54190000	an Sonstige	672,58	70.000,00	0,00	-70.000,00	-672,58

Ergebnisrechnung 2022

lfd. 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
54310000	Gewerbesteuerumlage	38.373,66	37.920,00	42.960,66	5.040,66	4.587,00
54421000	Landkreise	843.850,00	813.980,00	825.099,00	11.119,00	-18.751,00
54423000	Verbandsgemeinden	428.593,00	385.470,00	385.466,00	-4,00	-43.127,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	77.057,62	77.120,00	75.949,75	-1.170,25	-1.107,87
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	254,77	1.350,00	137,13	-1.212,87	-117,64
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.584,30	600,00	336,50	-263,50	-2.247,80
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	1.277,80	1.500,00	2.248,59	748,59	970,79
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	861,49	0,00	0,00	0,00	-861,49
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	12.700,00	8.026,55	-4.673,45	8.026,55
56240000	Datenverarbeitung	3.308,58	8.100,00	5.104,23	-2.995,77	1.795,65
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	354,03	354,03	354,03
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.136,59	4.000,00	18.105,81	14.105,81	14.969,22
56310000	Büromaterial	2.558,18	2.800,00	1.778,25	-1.021,75	-779,93
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	4.050,09	7.800,00	5.201,22	-2.598,78	1.151,13
56331000	Porto	98,00	180,00	123,21	-56,79	25,21
56341000	Fernmeldegebühren	1.696,76	970,00	1.033,93	63,93	-662,83
56344000	Wartung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	276,91	290,00	298,50	8,50	21,59
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	708,32	1.600,00	643,80	-956,20	-64,52
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	450,00	0,00	-450,00	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen	7.248,11	7.570,00	8.831,11	1.261,11	1.583,00
56412000	Kfz-Versicherungen	1.482,57	1.500,00	1.490,69	-9,31	8,12
56413000	Haftpflichtversicherungen	4.305,11	4.300,00	4.132,96	-167,04	-172,15
56414000	Unfallversicherungen	5.267,13	5.500,00	5.141,48	-358,52	-125,65
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.225,71	2.260,00	2.227,21	-32,79	1,50
56419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210,00	207,70	-2,30	0,00
56430000	Sonstige Beiträge	3.206,97	3.230,00	3.047,97	-182,03	-159,00
56490000	Sonstige	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
56512000	Sachanlagen	27.529,16	0,00	2,00	2,00	-27.527,16
56552000	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	736,33	736,33	736,33
56810000	Grundsteuer	1.361,12	1.400,00	1.239,65	-160,35	-121,47
56920000	Verfüungsmittel	536,28	810,00	636,25	-173,75	99,97
56930000	Repräsentationen	0,00	200,00	47,94	-152,06	47,94
56950000	Ehrengaben	2.875,97	2.500,00	2.544,11	44,11	-331,86
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	0,00	3.000,00	2.272,60	-727,40	2.272,60
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.142.989,76	2.181.420,00	2.162.266,07	-19.153,93	19.276,31
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.731,78	-90.380,00	173.460,08	263.840,08	167.728,30
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	590,00	400,00	3,00	-397,00	-587,00
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	-225,00	200,00	700,00	500,00	925,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	615,00	0,00	-897,00	-897,00	-1.512,00
47990000	Sonstige	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.059,63	1.500,00	10.260,30	8.760,30	6.200,67
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.372,63	1.500,00	9.698,30	8.198,30	6.325,67
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	687,00	0,00	562,00	562,00	-125,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.469,63	-1.100,00	-10.257,30	-9.157,30	-6.787,67
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.262,15	-91.480,00	163.202,78	254.682,78	160.940,63
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.262,15	-91.480,00	163.202,78	254.682,78	160.940,63

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
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.934.490,52	1.914.680,00	2.081.922,54	167.242,54	147.432,02
60110000	Grundsteuer A	1.531,44	1.540,00	1.546,11	6,11	14,67
60120000	Grundsteuer B	261.087,22	263.500,00	266.437,72	2.937,72	5.350,50
60130000	Gewerbesteuer	400.182,46	395.400,00	448.018,28	52.618,28	47.835,82
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.106.309,92	1.095.700,00	1.193.791,86	98.091,86	87.481,94
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.004,08	36.500,00	38.108,01	1.608,01	-2.896,07
60330000	Hundesteuer	7.038,00	7.040,00	7.653,00	613,00	615,00
60521000	Familienleistungsausgleich	117.337,40	115.000,00	126.367,56	11.367,56	9.030,16
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	-9.719,87	4.200,00	27.701,01	23.501,01	37.420,88
61111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
61320000	vom Land	-26.768,00	0,00	0,00	0,00	26.768,00
61441000	vom Bund	9.100,00	0,00	0,00	0,00	-9.100,00
61442000	vom Land	7.602,26	3.850,00	3.836,00	-14,00	-3.766,26
61446000	von Sparkassen	345,87	350,00	345,01	-4,99	-0,86
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	9.207,00	10.450,00	8.220,00	-2.230,00	-987,00
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	518,00	600,00	582,00	-18,00	64,00
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.089,00	3.350,00	3.738,00	388,00	2.649,00
63224000	für das Bestattungswesen	7.600,00	6.500,00	3.900,00	-2.600,00	-3.700,00
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.300,08	52.470,00	35.984,57	-16.485,43	13.684,49
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	11.548,55	23.170,00	20.058,34	-3.111,66	8.509,79
64120000	Mieten und Pachten	5.998,58	14.700,00	6.184,13	-8.515,87	185,55
64140000	Beteiligung Essenskosten	-25,00	7.000,00	2.448,00	-4.552,00	2.473,00
64150000	Bestattungswesen	2.400,00	1.600,00	800,00	-800,00	-1.600,00
64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.377,95	6.000,00	6.494,10	494,10	4.116,15
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977,71	17.400,00	6.362,50	-11.037,50	-14.615,21
64242000	vom Land	5.514,15	7.000,00	1.221,50	-5.778,50	-4.292,65
64250000	vom privaten Bereich	0,00	0,00	16,00	16,00	16,00
64290000	von Sonstigen	15.463,56	10.400,00	5.125,00	-5.275,00	-10.338,56
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	59.684,15	52.000,00	61.052,44	9.052,44	1.368,29
66250000	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92
66400000	Sonstige Steuererstattungen	983,50	0,00	788,87	788,87	-194,63
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.036.939,59	2.051.200,00	2.221.243,06	170.043,06	184.303,47
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	204.525,38	222.950,00	214.496,34	-8.453,66	9.970,96
70110000	Bürgermeister	15.860,24	18.750,00	17.544,00	-1.206,00	1.683,76
70120000	Beigeordnete	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.390,00	1.800,00	2.550,00	750,00	1.160,00
70211000	Dienstbezüge	10,55	0,00	0,00	0,00	-10,55
70221000	Vergütungen	127.362,62	131.720,00	132.338,09	618,09	4.975,47
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	17.724,12	21.980,00	18.101,13	-3.878,87	377,01
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.721,34	10.090,00	10.180,83	90,83	459,49
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	57,45	1.480,00	65,52	-1.414,48	8,07
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.519,06	30.650,00	27.836,77	-2.813,23	1.317,71
71130000	ehrenamtlich Tätige	5.880,00	5.880,00	5.880,00	0,00	0,00
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246.585,79	318.410,00	354.366,45	35.956,45	107.780,66
72201000	Heizung	25.199,40	25.700,00	39.261,26	13.561,26	14.061,86
72202000	Strom	16.727,66	23.700,00	20.574,08	-3.125,92	3.846,42
72203000	Wasser / Abwasser	47.998,03	49.000,00	61.082,04	12.082,04	13.084,01
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	29.139,54	32.100,00	39.865,61	7.765,61	10.726,07
72206000	Abfallbeseitigung	8.930,69	8.860,00	10.959,19	2.099,19	2.028,50
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.715,13	38.150,00	70.352,97	32.202,97	46.637,84
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	367,75	1.550,00	2.683,60	1.133,60	2.315,85

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
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.320,08	5.000,00	7.513,80	2.513,80	5.193,72
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.103,08	57.350,00	36.004,28	-21.345,72	29.901,20
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	18.039,37	10.000,00	4.106,26	-5.893,74	-13.933,11
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	0,00	0,00	51,00	51,00	51,00
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.382,03	10.000,00	7.558,82	-2.441,18	176,79
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.480,78	6.000,00	4.883,78	-1.116,22	-1.597,00
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	222,11	1.000,00	0,00	-1.000,00	-222,11
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.803,34	6.650,00	7.430,23	780,23	1.626,89
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	31.301,19	10.950,00	15.699,66	4.749,66	-15.601,53
72420000	Getränke und Verzehrkosten	290,38	7.350,00	3.674,93	-3.675,07	3.384,55
72431000	Weitere Verw.-und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	0,00	500,00	238,45	-261,55	238,45
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	4.102,27	4.200,00	5.307,93	1.107,93	1.205,66
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	970,40	4.000,00	2.732,84	-1.267,16	1.762,44
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.096,86	3.270,00	1.448,55	-1.821,45	351,69
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	10.395,70	11.580,00	12.937,17	1.357,17	2.541,47
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.430.685,57	1.384.730,00	1.358.011,67	-26.718,33	-72.673,90
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	95.631,10	62.000,00	87.873,29	25.873,29	-7.757,81
74144000	an Zweckverbände	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	672,58	70.000,00	0,00	-70.000,00	-672,58
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	11.020,00	5.750,00	6.020,00	270,00	-5.000,00
74310000	Gewerbesteuerumlage	42.718,89	37.920,00	43.939,38	6.019,38	1.220,49
74421000	Landkreise	843.850,00	813.980,00	825.099,00	11.119,00	-18.751,00
74423000	Verbandsgemeinden	428.593,00	385.470,00	385.466,00	-4,00	-43.127,00
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	47.524,92	77.120,00	68.817,00	-8.303,00	21.292,08
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	254,77	1.350,00	137,13	-1.212,87	-117,64
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.584,30	600,00	336,50	-263,50	-2.247,80
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.277,80	1.500,00	2.248,59	748,59	970,79
76160000	Auszahlungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	519,36	0,00	342,13	342,13	-177,23
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	12.700,00	0,00	-12.700,00	0,00
76240000	Datenverarbeitung	2.004,50	8.100,00	6.749,02	-1.350,98	4.744,52
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	354,03	354,03	354,03
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.136,59	4.000,00	18.105,81	14.105,81	14.969,22
76310000	Büromaterial	2.709,89	2.800,00	1.325,18	-1.474,82	-1.384,71
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.939,59	7.800,00	5.000,36	-2.799,64	1.060,77
76331000	Porto	98,00	180,00	123,21	-56,79	25,21
76341000	Fernmeldegebühren	1.418,22	970,00	1.304,51	334,51	-113,71
76344000	Wartung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	276,91	290,00	287,06	-2,94	10,15
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	708,32	1.600,00	643,80	-956,20	-64,52
76390000	Sonstige	0,00	450,00	0,00	-450,00	0,00
76411000	Gebäudeversicherungen	7.248,11	7.570,00	8.831,11	1.261,11	1.583,00
76412000	Kfz-Versicherungen	1.482,57	1.500,00	1.490,69	-9,31	8,12
76413000	Haftpflichtversicherungen	4.305,11	4.300,00	4.132,96	-167,04	-172,15
76414000	Unfallversicherungen	5.267,13	5.500,00	5.141,48	-358,52	-125,65
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.225,71	2.260,00	2.227,21	-32,79	1,50

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
76419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210,00	207,70	-2,30	0,00
76430000	sonstige Beiträge	3.206,97	3.230,00	3.047,97	-182,03	-159,00
76490000	Sonstige	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
76810000	Grundsteuer	1.361,12	1.400,00	1.239,65	-160,35	-121,47
76920000	Verfüungsmittel	536,28	810,00	636,25	-173,75	99,97
76930000	Repräsentationen	0,00	200,00	47,94	-152,06	47,94
76931000	Ehrengaben	2.755,97	2.500,00	2.584,11	84,11	-171,86
76990000	Sonstige Ifd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	2.272,60	-727,40	2.272,60
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.929.321,66	2.003.210,00	1.995.691,46	-7.518,54	66.369,80
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	107.617,93	47.990,00	225.551,60	177.561,60	117.933,67
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.389,25	400,00	-770,00	-1.170,00	-2.159,25
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	381,25	200,00	306,00	106,00	-75,25
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	808,00	0,00	-1.276,00	-1.276,00	-2.084,00
67990000	Sonstige	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.059,63	1.500,00	552,00	-948,00	-3.507,63
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.372,63	1.500,00	0,00	-1.500,00	-3.372,63
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	687,00	0,00	552,00	552,00	-135,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.670,38	-1.100,00	-1.322,00	-222,00	1.348,38
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	104.947,55	46.890,00	224.229,60	177.339,60	119.282,05
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	104.947,55	46.890,00	224.229,60	177.339,60	119.282,05
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
68166900		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.885,00	14.000,00	10.190,00	-3.810,00	-9.695,00
68270000	Beiträge und ähnliche Entgelte~Grabnutzungsentgelte	19.885,00	14.000,00	10.190,00	-3.810,00	-9.695,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	91.734,90	0,00	60.004,25	60.004,25	-31.730,65
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.734,90	0,00	57.704,25	57.704,25	-34.030,65
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.619,90	14.000,00	70.194,25	56.194,25	-42.425,65
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.939,06	1.175.750,00	51.779,44	-1.123.970,56	33.840,38
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	223,07	0,00	0,00	0,00	-223,07
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	0,00	530.000,00	2.975,00	-527.025,00	2.975,00
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	8.250,00	9.352,31	1.102,31	9.352,31
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.636,25	37.500,00	0,00	-37.500,00	-1.636,25
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.076,12	0,00	37.226,68	37.226,68	29.150,56
78594000	Auszahlungen für AiB	8.003,62	600.000,00	2.225,45	-597.774,55	-5.778,17
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.939,06	1.175.750,00	51.779,44	-1.123.970,56	33.840,38

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
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.680,84	-1.161.750,00	18.414,81	1.180.164,81	-76.266,03
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (F23 + F33)	199.628,39	-1.114.860,00	242.644,41	1.357.504,41	43.016,02
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	223.485,60	-1.092.660,00	248.631,09	1.341.291,09	25.145,49
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-1.861.868,47	-1.092.660,00	-1.831.484,97	-738.824,97	30.383,50
69700000	<i>Einzahlungen Schulbuchausleihe</i>	-105,72	0,00	-182,02	-182,02	-76,30
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.085.354,07	0,00	2.080.095,59	2.080.095,59	-5.258,48
79700000	<i>Auszahlungen Schulbuchausleihe</i>	105,72	0,00	202,49	202,49	96,77
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F37 bis F39)	223.485,60	-1.092.660,00	248.631,09	1.341.291,09	25.145,49
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	23.857,21	0,00	5.986,68	5.986,68	-17.870,53
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	24.750,91	0,00	6.000,00	6.000,00	-18.750,91
69950000	<i>Vorsteuer / Umsatzsteuer</i>	522,50	0,00	237,50	237,50	-285,00
79950000	<i>Vorsteuer / Umsatzsteuer</i>	-1.416,20	0,00	-250,82	-250,82	1.165,38
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F40 + F41)	247.342,81	-1.092.660,00	254.617,77	1.347.277,77	7.274,96
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-1.861.868,47	-1.092.660,00	-1.831.484,97	-738.824,97	30.383,50
69700000	<i>Einzahlungen Schulbuchausleihe</i>	-105,72	0,00	-182,02	-182,02	-76,30
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	24.750,91	0,00	6.000,00	6.000,00	-18.750,91
69950000	<i>Vorsteuer / Umsatzsteuer</i>	522,50	0,00	237,50	237,50	-285,00
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.085.354,07	0,00	2.080.095,59	2.080.095,59	-5.258,48
79700000	<i>Auszahlungen Schulbuchausleihe</i>	105,72	0,00	202,49	202,49	96,77
79950000	<i>Vorsteuer / Umsatzsteuer</i>	-1.416,20	0,00	-250,82	-250,82	1.165,38
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) (F41 - F38) nachrichtlich:	-199.628,39	1.092.660,00	-242.644,41	-1.335.304,41	-43.016,02
F44	Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	104.947,55	46.890,00	224.229,60	177.339,60	119.282,05

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.528,83	21.220,00	21.426,54	206,54	-12.102,29					
41441000	vom Bund	9.100,00	0,00	765,83	765,83	-8.334,17					
41442000	vom Land	7.602,26	3.850,00	3.836,00	-14,00	-3.766,26					
41446000	von Sparkassen	345,87	350,00	345,01	-4,99	-0,86					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	16.480,70	17.020,00	16.479,70	-540,30	-1,00					
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	31.706,08	32.470,00	32.681,36	211,36	975,28					
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	535,00	600,00	595,00	-5,00	60,00					
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.089,00	3.350,00	4.488,00	1.138,00	3.399,00					
43224000	für das Bestattungswesen	7.600,00	6.500,00	4.500,00	-2.000,00	-3.100,00					
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	12.920,51	12.920,00	12.920,54	0,54	0,03					
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	9.561,57	9.100,00	10.177,82	1.077,82	616,25					
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.755,40	52.470,00	41.325,54	-11.144,46	19.570,14					
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.548,55	23.170,00	22.670,87	-499,13	11.122,32					
44120000	Mieten und Pachten	6.011,38	14.700,00	8.652,57	-6.047,43	2.641,19					
44140000	Beteiligung Essenskosten	-47,00	7.000,00	2.458,00	-4.542,00	2.505,00					
44150000	Bestattungswesen	2.200,00	1.600,00	1.200,00	-400,00	-1.000,00					
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.042,47	6.000,00	6.344,10	344,10	4.301,63					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.277,71	17.400,00	9.755,92	-7.644,08	-11.521,79					
44242000	vom Land	5.514,15	7.000,00	1.221,50	-5.778,50	-4.292,65					
44250000	vom privaten Bereich	15.763,56	10.400,00	8.534,42	-1.865,58	-7.229,14					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	65.191,16	52.800,00	73.789,92	20.989,92	8.598,76					
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-234,00	0,00	3.316,00	3.316,00	3.550,00					
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.314,00	1.314,00	1.314,00					
46250000	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92					
46400000	Sonstige Steuererstattungen	983,50	0,00	788,87	788,87	-194,63					
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.418,16	800,00	7.806,89	7.006,89	3.388,73					
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	1.322,85	0,00	300,59	300,59	-1.022,26					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.459,18	176.360,00	178.979,28	2.619,28	5.520,10					
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	210.408,27	225.550,00	232.676,65	7.126,65	22.268,38					
50110000	Bürgermeister	15.860,24	18.750,00	17.544,00	-1.206,00	1.683,76					
50120000	Beigeordnete	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00					
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.550,00	1.800,00	2.390,00	590,00	840,00					
50221000	Vergütungen	127.362,62	131.720,00	132.338,09	618,09	4.975,47					
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	17.724,12	21.980,00	18.101,13	-3.878,87	377,01					
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	9.721,34	10.090,00	10.180,83	90,83	459,49					
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	57,45	1.480,00	65,52	-1.414,48	8,07					
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.519,06	30.650,00	27.836,77	-2.813,23	1.317,71					
50711000	Pensionsrückstellungen	1.319,44	600,00	880,55	280,55	-438,89					
50791000	Ehrensoldrückstellungen	4.414,00	2.000,00	15.477,00	13.477,00	11.063,00					
50820000	Arbeitnehmer	0,00	0,00	1.982,76	1.982,76	1.982,76					
51130000	ehrenamtlich Tätige	5.880,00	5.880,00	5.880,00	0,00	0,00					
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.526,76	318.410,00	343.210,18	24.800,18	83.683,42					

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
52201000	Heizung	33.427,25	25.700,00	27.111,73	1.411,73	-6.315,52
52202000	Strom	21.961,42	23.700,00	18.040,52	-5.659,48	-3.920,90
52203000	Wasser / Abwasser	48.202,12	49.000,00	61.191,67	12.191,67	12.989,55
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	29.378,96	32.100,00	39.822,70	7.722,70	10.443,74
52206000	Abfallbeseitigung	8.931,47	8.860,00	8.590,82	-269,18	-340,65
52209000	Ausgaben für Winterdienst	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.667,36	38.150,00	63.116,02	24.966,02	40.448,66
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	367,75	1.550,00	2.683,60	1.133,60	2.315,85
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.320,08	5.000,00	7.513,80	2.513,80	5.193,72
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.634,74	57.350,00	29.727,94	-27.622,06	17.093,20
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	10.432,44	10.000,00	21.765,90	11.765,90	11.333,46
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	51,00	51,00	51,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.110,30	10.000,00	6.830,55	-3.169,45	-1.279,75
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.434,94	6.000,00	4.900,99	-1.099,01	-1.533,95
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.619,09	6.650,00	7.086,05	436,05	1.466,96
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	31.624,21	10.950,00	18.163,48	7.213,48	-13.460,73
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	290,38	7.350,00	3.674,93	-3.675,07	3.384,55
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	0,00	500,00	238,45	-261,55	238,45
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	4.149,87	4.200,00	5.260,33	1.060,33	1.110,46
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	1.481,82	4.000,00	2.963,98	-1.036,02	1.482,16
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.096,86	3.270,00	1.538,55	-1.731,45	441,69
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.439,57	3.630,00	11.337,92	7.707,92	6.898,35
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	5.956,13	7.950,00	1.599,25	-6.350,75	-4.356,88
E11	- Abschreibungen	165.954,21	171.930,00	149.693,99	-22.236,01	-16.260,22
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.956,27	2.960,00	2.914,91	-45,09	-41,36
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179,08	180,00	179,08	-0,92	0,00
53430000	mit Schulgebäuden und Schulumhallen	9.469,97	9.470,00	9.469,97	-0,03	0,00
53450000	mit Sportanlagen	53.460,17	61.990,00	53.460,16	-8.529,84	-0,01
53490000	mit sonstigen Gebäuden	48.729,01	35.720,00	35.847,34	127,34	-12.881,67
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.448,87	36.310,00	28.375,51	-7.934,49	-73,36
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	429,58	430,00	429,58	-0,42	0,00
53710000	Kunstgegenstände	31,63	30,00	31,63	1,63	0,00
53720000	Kulturdenkmäler	64,73	60,00	64,73	4,73	0,00
53810000	Fahrzeuge	11.522,90	11.330,00	9.766,87	-1.563,13	-1.756,03
53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	750,00	38,65	-711,35	38,65
53830000	Betriebsvorrichtungen	3.365,45	3.210,00	3.067,81	-142,19	-297,64
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.921,55	9.490,00	5.672,75	-3.817,25	-1.248,80
53852000	Betriebsausstattung	375,00	0,00	375,00	375,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
54144000	an Zweckverbände	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	75.845,45	75.920,00	74.121,25	-1.798,75	-1.724,20
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	254,77	1.350,00	137,13	-1.212,87	-117,64
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.584,30	600,00	336,50	-263,50	-2.247,80
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.277,80	1.500,00	2.248,59	748,59	970,79
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	861,49	0,00	0,00	0,00	-861,49
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	12.700,00	8.026,55	-4.673,45	8.026,55
56240000	Datenverarbeitung	3.308,58	8.100,00	5.104,23	-2.995,77	1.795,65
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	354,03	354,03	354,03
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.136,59	4.000,00	18.105,81	14.105,81	14.969,22
56310000	Büromaterial	2.558,18	2.800,00	1.778,25	-1.021,75	-779,93
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	4.050,09	7.800,00	5.201,22	-2.598,78	1.151,13
56331000	Porto	98,00	180,00	123,21	-56,79	25,21
56341000	Fernmeldegebühren	1.696,76	970,00	1.033,93	63,93	-662,83
56344000	Wartung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	276,91	290,00	298,50	8,50	21,59
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	708,32	1.600,00	643,80	-956,20	-64,52
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	450,00	0,00	-450,00	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen	7.248,11	7.570,00	8.831,11	1.261,11	1.583,00
56412000	Kfz-Versicherungen	1.482,57	1.500,00	1.490,69	-9,31	8,12
56413000	Haftpflichtversicherungen	4.305,11	4.300,00	4.132,96	-167,04	-172,15
56414000	Unfallversicherungen	5.267,13	5.500,00	5.141,48	-358,52	-125,65
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.225,71	2.260,00	2.227,21	-32,79	1,50
56419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210,00	207,70	-2,30	0,00
56430000	Sonstige Beiträge	1.994,80	2.030,00	1.955,80	-74,20	-39,00
56490000	Sonstige	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
56512000	Sachanlagen	27.529,16	0,00	2,00	2,00	-27.527,16
56810000	Grundsteuer	1.361,12	1.400,00	1.239,65	-160,35	-121,47
56920000	Verfügungsmittel	536,28	810,00	636,25	-173,75	99,97
56930000	Repräsentationen	0,00	200,00	47,94	-152,06	47,94
56950000	Ehrengaben	2.875,97	2.500,00	2.544,11	44,11	-331,86
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	0,00	3.000,00	2.272,60	-727,40	2.272,60
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	719.934,69	801.420,00	809.316,07	7.896,07	89.381,38
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-546.475,51	-625.060,00	-630.336,79	-5.276,79	-83.861,28
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-546.475,51	-625.060,00	-630.336,79	-5.276,79	-83.861,28
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	-546.475,51	-625.060,00	-630.336,79	-5.276,79	-83.861,28

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Ab-	Ergebnis-	
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2022	weichung	veränderung	
		(Ergebnis- Ansatz) 2022					gegenüber 2021
in EUR							
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	-51.233,34	-56.050,00	-64.348,86	-8.298,86	-13.115,52	
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	-3.649,02	-4.460,00	-3.300,58	1.159,42	348,44	
1.1.1.4	Gremien	-1.826,25	-3.100,00	-3.278,68	-178,68	-1.452,43	
1.1.2.0	Personal	-239,68	-750,00	5.307,91	6.057,91	5.547,59	
1.1.4.2	Liegenschaften	-28.405,76	-1.820,00	-691,60	1.128,40	27.714,16	
1.1.4.3	Bauhof	-69.955,77	-81.400,00	-75.514,69	5.885,31	-5.558,92	
1.2.1.0	Statistik und Wahlen	1.521,53	0,00	307,85	307,85	-1.213,68	
2.1.1.0	Grundschulen	-121.296,70	-140.400,00	-164.944,24	-24.544,24	-43.647,54	
2.4.2.1	Fördermaßnahmen für Schüler	484,41	0,00	-1.876,19	-1.876,19	-2.360,60	
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen	-1.830,10	-6.650,00	-4.086,20	2.563,80	-2.256,10	
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-4.993,85	-8.100,00	-5.182,05	2.917,95	-188,20	
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder	-67.671,33	-64.710,00	-74.495,11	-9.785,11	-6.823,78	
5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	450,00	500,00	510,00	10,00	60,00	
5.4.1.1	Gemeindestraßen	-46.352,54	-43.030,00	-65.004,94	-21.974,94	-18.652,40	
5.4.1.3	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	-8.133,91	-9.690,00	-8.306,50	1.383,50	-172,59	
5.4.1.4	Straßenoberflächenentwässerung	-39.407,46	-39.500,00	-39.407,46	92,54	0,00	
5.4.1.5	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92	
5.4.6.0	Parkeinrichtungen	-1.184,06	-1.220,00	-1.310,85	-90,85	-126,79	
5.5.1.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-29.973,65	-55.000,00	-50.749,53	4.250,47	-20.775,88	
5.5.2.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.5.3.1	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	320,32	-16.610,00	-28.637,79	-12.027,79	-28.958,11	
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	-888,58	-3.020,00	-5.026,73	-2.006,73	-4.138,15	
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-6.681,99	-30.650,00	-8.112,64	22.537,36	-1.430,65	
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-124.228,43	-109.400,00	-92.451,48	16.948,52	31.776,95	

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
		1	2	3	4	5
in EUR						
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.971.592,36	1.914.680,00	2.086.889,30	172.209,30	115.296,94
40110000	Grundsteuer A	1.534,17	1.540,00	1.548,84	8,84	14,67
40120000	Grundsteuer B	263.256,05	263.500,00	265.739,42	2.239,42	2.483,37
40130000	Gewerbesteuer	405.050,60	395.400,00	472.155,15	76.755,15	67.104,55
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.137.821,36	1.095.700,00	1.181.221,16	85.521,16	43.399,80
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.544,23	36.500,00	38.042,42	1.542,42	-3.501,81
40330000	Hundesteuer	7.074,00	7.040,00	7.530,00	490,00	456,00
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	115.311,95	115.000,00	120.652,31	5.652,31	5.340,36
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.670,00	0,00	23.520,00	23.520,00	19.850,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
41320000	vom Land	3.670,00	0,00	0,00	0,00	-3.670,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.975.262,36	1.914.680,00	2.110.409,30	195.729,30	135.146,94
E11	- Abschreibungen	3.702,56	3.680,00	3.702,55	22,55	-0,01
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.702,56	3.680,00	3.702,55	22,55	-0,01
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.418.140,34	1.375.120,00	1.347.418,95	-27.701,05	-70.721,39
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	95.631,10	62.000,00	87.873,29	25.873,29	-7.757,81
54150000	an den privaten Bereich	11.020,00	5.750,00	6.020,00	270,00	-5.000,00
54190000	an Sonstige	672,58	70.000,00	0,00	-70.000,00	-672,58
54310000	Gewerbesteuerumlage	38.373,66	37.920,00	42.960,66	5.040,66	4.587,00
54421000	Landkreise	843.850,00	813.980,00	825.099,00	11.119,00	-18.751,00
54423000	Verbandsgemeinden	428.593,00	385.470,00	385.466,00	-4,00	-43.127,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.212,17	1.200,00	1.828,50	628,50	616,33
56430000	Sonstige Beiträge	1.212,17	1.200,00	1.092,17	-107,83	-120,00
56552000	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	736,33	736,33	736,33
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.423.055,07	1.380.000,00	1.352.950,00	-27.050,00	-70.105,07
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	552.207,29	534.680,00	757.459,30	222.779,30	205.252,01
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	590,00	400,00	3,00	-397,00	-587,00
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	-225,00	200,00	700,00	500,00	925,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	615,00	0,00	-897,00	-897,00	-1.512,00
47990000	Sonstige	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.059,63	1.500,00	10.260,30	8.760,30	6.200,67
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.372,63	1.500,00	9.698,30	8.198,30	6.325,67
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	687,00	0,00	562,00	562,00	-125,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.469,63	-1.100,00	-10.257,30	-9.157,30	-6.787,67
E20	Ordentliches Ergebnis	548.737,66	533.580,00	747.202,00	213.622,00	198.464,34
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	548.737,66	533.580,00	747.202,00	213.622,00	198.464,34

Teilergebnisrechnung 2022

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2021
Produkt	Bezeichnung					
in EUR						
1.1.6.0	Finanzen	0,00	0,00	-736,33	-736,33	-736,33
6.1.1.1	Steuern	1.859.950,41	1.799.680,00	1.966.236,99	166.556,99	106.286,58
6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	-1.372.072,98	-1.334.750,00	-1.301.764,58	32.985,42	70.308,40
6.1.1.6	Steuerbeteiligungen	-38.373,66	-37.920,00	-42.960,66	-5.040,66	-4.587,00
6.1.1.7	Ausgleichsleistungen	115.311,95	115.000,00	120.652,31	5.652,31	5.340,36
6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge	-297,00	200,00	-759,00	-959,00	-462,00
6.1.2.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.981,06	-8.830,00	-17.186,73	-8.356,73	-1.205,67
6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	17.048,13	4.200,00	4.181,01	-18,99	-12.867,12
61441000	vom Bund	9.100,00	0,00	0,00	0,00	-9.100,00
61442000	vom Land	7.602,26	3.850,00	3.836,00	-14,00	-3.766,26
61446000	von Sparkassen	345,87	350,00	345,01	-4,99	-0,86
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	9.207,00	10.450,00	8.220,00	-2.230,00	-987,00
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	518,00	600,00	582,00	-18,00	64,00
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.089,00	3.350,00	3.738,00	388,00	2.649,00
63224000	für das Bestattungswesen	7.600,00	6.500,00	3.900,00	-2.600,00	-3.700,00
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.300,08	52.470,00	35.984,57	-16.485,43	13.684,49
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	11.548,55	23.170,00	20.058,34	-3.111,66	8.509,79
64120000	Mieten und Pachten	5.998,58	14.700,00	6.184,13	-8.515,87	185,55
64140000	Beteiligung Essenskosten	-25,00	7.000,00	2.448,00	-4.552,00	2.473,00
64150000	Bestattungswesen	2.400,00	1.600,00	800,00	-800,00	-1.600,00
64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.377,95	6.000,00	6.494,10	494,10	4.116,15
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977,71	17.400,00	6.362,50	-11.037,50	-14.615,21
64242000	vom Land	5.514,15	7.000,00	1.221,50	-5.778,50	-4.292,65
64250000	vom privaten Bereich	0,00	0,00	16,00	16,00	16,00
64290000	von Sonstigen	15.463,56	10.400,00	5.125,00	-5.275,00	-10.338,56
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	59.684,15	52.000,00	61.052,44	9.052,44	1.368,29
66250000	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92
66400000	Sonstige Steuererstattungen	983,50	0,00	788,87	788,87	-194,63
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	129.217,07	136.520,00	115.800,52	-20.719,48	-13.416,55
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	204.525,38	222.950,00	214.496,34	-8.453,66	9.970,96
70110000	Bürgermeister	15.860,24	18.750,00	17.544,00	-1.206,00	1.683,76
70120000	Beigeordnete	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.390,00	1.800,00	2.550,00	750,00	1.160,00
70211000	Dienstbezüge	10,55	0,00	0,00	0,00	-10,55
70221000	Vergütungen	127.362,62	131.720,00	132.338,09	618,09	4.975,47
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	17.724,12	21.980,00	18.101,13	-3.878,87	377,01
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.721,34	10.090,00	10.180,83	90,83	459,49
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	57,45	1.480,00	65,52	-1.414,48	8,07
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.519,06	30.650,00	27.836,77	-2.813,23	1.317,71
71130000	ehrenamtlich Tätige	5.880,00	5.880,00	5.880,00	0,00	0,00
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246.585,79	318.410,00	354.366,45	35.956,45	107.780,66
72201000	Heizung	25.199,40	25.700,00	39.261,26	13.561,26	14.061,86
72202000	Strom	16.727,66	23.700,00	20.574,08	-3.125,92	3.846,42
72203000	Wasser / Abwasser	47.998,03	49.000,00	61.082,04	12.082,04	13.084,01
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	29.139,54	32.100,00	39.865,61	7.765,61	10.726,07
72206000	Abfallbeseitigung	8.930,69	8.860,00	10.959,19	2.099,19	2.028,50
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.715,13	38.150,00	70.352,97	32.202,97	46.637,84
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	367,75	1.550,00	2.683,60	1.133,60	2.315,85

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.320,08	5.000,00	7.513,80	2.513,80	5.193,72
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.103,08	57.350,00	36.004,28	-21.345,72	29.901,20
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	18.039,37	10.000,00	4.106,26	-5.893,74	-13.933,11
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	0,00	0,00	51,00	51,00	51,00
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.382,03	10.000,00	7.558,82	-2.441,18	176,79
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.480,78	6.000,00	4.883,78	-1.116,22	-1.597,00
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	222,11	1.000,00	0,00	-1.000,00	-222,11
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.803,34	6.650,00	7.430,23	780,23	1.626,89
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	31.301,19	10.950,00	15.699,66	4.749,66	-15.601,53
72420000	Getränke und Verzehrskosten	290,38	7.350,00	3.674,93	-3.675,07	3.384,55
72431000	Weitere Verw.-und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	0,00	500,00	238,45	-261,55	238,45
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	4.102,27	4.200,00	5.307,93	1.107,93	1.205,66
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	970,40	4.000,00	2.732,84	-1.267,16	1.762,44
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.096,86	3.270,00	1.448,55	-1.821,45	351,69
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	10.395,70	11.580,00	12.937,17	1.357,17	2.541,47
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
74144000	an Zweckverbände	8.200,00	9.610,00	9.614,00	4,00	1.414,00
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	46.312,75	75.920,00	67.724,83	-8.195,17	21.412,08
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	254,77	1.350,00	137,13	-1.212,87	-117,64
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.584,30	600,00	336,50	-263,50	-2.247,80
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.277,80	1.500,00	2.248,59	748,59	970,79
76160000	Auszahlungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	519,36	0,00	342,13	342,13	-177,23
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	12.700,00	0,00	-12.700,00	0,00
76240000	Datenverarbeitung	2.004,50	8.100,00	6.749,02	-1.350,98	4.744,52
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	354,03	354,03	354,03
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.136,59	4.000,00	18.105,81	14.105,81	14.969,22
76310000	Büromaterial	2.709,89	2.800,00	1.325,18	-1.474,82	-1.384,71
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.939,59	7.800,00	5.000,36	-2.799,64	1.060,77
76331000	Porto	98,00	180,00	123,21	-56,79	25,21
76341000	Fernmeldegebühren	1.418,22	970,00	1.304,51	334,51	-113,71
76344000	Wartung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	276,91	290,00	287,06	-2,94	10,15
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	708,32	1.600,00	643,80	-956,20	-64,52
76390000	Sonstige	0,00	450,00	0,00	-450,00	0,00
76411000	Gebäudeversicherungen	7.248,11	7.570,00	8.831,11	1.261,11	1.583,00
76412000	Kfz-Versicherungen	1.482,57	1.500,00	1.490,69	-9,31	8,12

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
76413000	Haftpflichtversicherungen	4.305,11	4.300,00	4.132,96	-167,04	-172,15
76414000	Unfallversicherungen	5.267,13	5.500,00	5.141,48	-358,52	-125,65
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.225,71	2.260,00	2.227,21	-32,79	1,50
76419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210,00	207,70	-2,30	0,00
76430000	sonstige Beiträge	1.994,80	2.030,00	1.955,80	-74,20	-39,00
76490000	Sonstige	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
76810000	Grundsteuer	1.361,12	1.400,00	1.239,65	-160,35	-121,47
76920000	Verfügungsmittel	536,28	810,00	636,25	-173,75	99,97
76930000	Repräsentationen	0,00	200,00	47,94	-152,06	47,94
76931000	Ehrengaben	2.755,97	2.500,00	2.584,11	84,11	-171,86
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	2.272,60	-727,40	2.272,60
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	505.623,92	626.890,00	646.201,62	19.311,62	140.577,70
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-376.406,85	-490.370,00	-530.401,10	-40.031,10	-153.994,25
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	-376.406,85	-490.370,00	-530.401,10	-40.031,10	-153.994,25
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	-376.406,85	-490.370,00	-530.401,10	-40.031,10	-153.994,25
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
68166900	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.885,00	14.000,00	10.190,00	-3.810,00	-9.695,00
68270000	Beiträge und ähnliche Entgelte~Grabnutzungsentgelte	19.885,00	14.000,00	10.190,00	-3.810,00	-9.695,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	91.734,90	0,00	60.004,25	60.004,25	-31.730,65
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.734,90	0,00	57.704,25	57.704,25	-34.030,65
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.619,90	14.000,00	70.194,25	56.194,25	-42.425,65
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.939,06	1.175.750,00	51.779,44	-1.123.970,56	33.840,38
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	223,07	0,00	0,00	0,00	-223,07
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	0,00	530.000,00	2.975,00	-527.025,00	2.975,00
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	8.250,00	9.352,31	1.102,31	9.352,31
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.636,25	37.500,00	0,00	-37.500,00	-1.636,25
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.076,12	0,00	37.226,68	37.226,68	29.150,56
78594000	Auszahlungen für AiB	8.003,62	600.000,00	2.225,45	-597.774,55	-5.778,17

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.939,06	1.175.750,00	51.779,44	-1.123.970,56	33.840,38
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.680,84	-1.161.750,00	18.414,81	1.180.164,81	-76.266,03
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (F23 + F33)	-281.726,01	-1.652.120,00	-511.986,29	1.140.133,71	-230.260,28
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	0,00	20,47	20,47	20,47
69700000	Einzahlungen Schulbuchausleihe	-105,72	0,00	-182,02	-182,02	-76,30
79700000	Auszahlungen Schulbuchausleihe	105,72	0,00	202,49	202,49	96,77
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F37 bis F39)	0,00	0,00	20,47	20,47	20,47
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	19.357,21	0,00	1.486,68	1.486,68	-17.870,53
69920000	treuhänderische Gelder	20.250,91	0,00	1.500,00	1.500,00	-18.750,91
69950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	522,50	0,00	237,50	237,50	-285,00
79950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	-1.416,20	0,00	-250,82	-250,82	1.165,38
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F40 + F41)	19.357,21	0,00	1.507,15	1.507,15	-17.850,06
69700000	Einzahlungen Schulbuchausleihe	-105,72	0,00	-182,02	-182,02	-76,30
69920000	treuhänderische Gelder	20.250,91	0,00	1.500,00	1.500,00	-18.750,91
69950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	522,50	0,00	237,50	237,50	-285,00
79700000	Auszahlungen Schulbuchausleihe	105,72	0,00	202,49	202,49	96,77
79950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	-1.416,20	0,00	-250,82	-250,82	1.165,38
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) (F41 - F38) nachrichtlich:	19.357,21	0,00	1.466,21	1.466,21	-17.891,00
F44	Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-376.406,85	-490.370,00	-530.401,10	-40.031,10	-153.994,25

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung gegenüber 2021
Bezeichnung		in EUR				
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	-47.258,12	-53.520,00	-49.695,27	3.824,73	-2.437,15
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	-3.464,29	-4.400,00	-3.275,85	1.124,15	188,44
1.1.1.4	Gremien	-1.666,25	-3.100,00	-3.438,68	-338,68	-1.772,43
1.1.2.0	Personal	-3.253,84	-1.250,00	-1.041,98	208,02	2.211,86
1.1.4.2	Liegenschaften	90.622,43	-1.820,00	-685,45	1.134,55	-91.307,88
1.1.4.3	Bauhof	-53.492,61	-69.130,00	-77.523,16	-8.393,16	-24.030,55
1.2.1.0	Statistik und Wahlen	1.521,53	0,00	307,85	307,85	-1.213,68
2.1.1.0	Grundschulen	-118.067,67	-764.680,00	-162.530,30	602.149,70	-44.462,63
2.4.2.1	Fördermaßnahmen für Schüler	484,41	0,00	-1.843,58	-1.843,58	-2.327,99
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen	-1.719,60	-6.650,00	-3.955,84	2.694,16	-2.236,24
3.6.5.2	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und	0,00	-530.000,00	-2.975,00	527.025,00	-2.975,00

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung Umwelt

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber 2021
Bezeichnung		in EUR				
3.6.6.0	Lernstuben Einrichtungen der Jugendarbeit	-1.258,52	-7.770,00	-2.486,74	5.283,26	-1.228,22
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder	-22.754,18	-21.990,00	-50.937,57	-28.947,57	-28.183,39
5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	450,00	500,00	480,00	-20,00	30,00
5.4.1.1	Gemeindestraßen	-35.068,04	-30.320,00	-39.521,52	-9.201,52	-4.453,48
5.4.1.3	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	-8.133,91	-9.690,00	-8.306,50	1.383,50	-172,59
5.4.1.4	Straßenoberflächenentwässerung	-39.407,46	-39.500,00	-39.407,46	92,54	0,00
5.4.1.5	Konzessionsabgaben	58.700,65	52.000,00	60.263,57	8.263,57	1.562,92
5.4.6.0	Parkeinrichtungen	-612,61	-650,00	-739,40	-89,40	-126,79
5.5.1.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-29.698,15	-54.870,00	7.750,01	62.620,01	37.448,16
5.5.3.1	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	10.641,57	-9.980,00	-54.715,45	-44.735,45	-65.357,02
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	-657,99	-2.720,00	-9.150,04	-6.430,04	-8.492,05
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-2.443,58	-26.410,00	-3.874,21	22.535,79	-1.430,63
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-76.977,18	-64.170,00	-64.669,42	-499,42	12.307,76

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
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.934.490,52	1.914.680,00	2.081.922,54	167.242,54	147.432,02
60110000	Grundsteuer A	1.531,44	1.540,00	1.546,11	6,11	14,67
60120000	Grundsteuer B	261.087,22	263.500,00	266.437,72	2.937,72	5.350,50
60130000	Gewerbesteuer	400.182,46	395.400,00	448.018,28	52.618,28	47.835,82
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.106.309,92	1.095.700,00	1.193.791,86	98.091,86	87.481,94
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.004,08	36.500,00	38.108,01	1.608,01	-2.896,07
60330000	Hundesteuer	7.038,00	7.040,00	7.653,00	613,00	615,00
60521000	Familienleistungsausgleich	117.337,40	115.000,00	126.367,56	11.367,56	9.030,16
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	-26.768,00	0,00	23.520,00	23.520,00	50.288,00
61111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
61320000	vom Land	-26.768,00	0,00	0,00	0,00	26.768,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.907.722,52	1.914.680,00	2.105.442,54	190.762,54	197.720,02
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.422.485,57	1.375.120,00	1.348.397,67	-26.722,33	-74.087,90
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	95.631,10	62.000,00	87.873,29	25.873,29	-7.757,81
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	672,58	70.000,00	0,00	-70.000,00	-672,58
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	11.020,00	5.750,00	6.020,00	270,00	-5.000,00
74310000	Gewerbesteuerumlage	42.718,89	37.920,00	43.939,38	6.019,38	1.220,49
74421000	Landkreise	843.850,00	813.980,00	825.099,00	11.119,00	-18.751,00
74423000	Verbandsgemeinden	428.593,00	385.470,00	385.466,00	-4,00	-43.127,00
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.212,17	1.200,00	1.092,17	-107,83	-120,00
76430000	sonstige Beiträge	1.212,17	1.200,00	1.092,17	-107,83	-120,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.423.697,74	1.376.320,00	1.349.489,84	-26.830,16	-74.207,90
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	484.024,78	538.360,00	755.952,70	217.592,70	271.927,92
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.389,25	400,00	-770,00	-1.170,00	-2.159,25
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	381,25	200,00	306,00	106,00	-75,25
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	808,00	0,00	-1.276,00	-1.276,00	-2.084,00
67990000	Sonstige	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.059,63	1.500,00	552,00	-948,00	-3.507,63
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.372,63	1.500,00	0,00	-1.500,00	-3.372,63
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	687,00	0,00	552,00	552,00	-135,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.670,38	-1.100,00	-1.322,00	-222,00	1.348,38
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	481.354,40	537.260,00	754.630,70	217.370,70	273.276,30
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	481.354,40	537.260,00	754.630,70	217.370,70	273.276,30
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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 (F23 + F33)	481.354,40	537.260,00	754.630,70	217.370,70	273.276,30
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	223.485,60	-1.092.660,00	248.610,62	1.341.270,62	25.125,02
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-1.861.868,47	-1.092.660,00	-1.831.484,97	-738.824,97	30.383,50
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.085.354,07	0,00	2.080.095,59	2.080.095,59	-5.258,48
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F37 bis F39)	223.485,60	-1.092.660,00	248.610,62	1.341.270,62	25.125,02
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F40 + F41)	227.985,60	-1.092.660,00	253.110,62	1.345.770,62	25.125,02
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-1.861.868,47	-1.092.660,00	-1.831.484,97	-738.824,97	30.383,50
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.085.354,07	0,00	2.080.095,59	2.080.095,59	-5.258,48
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder) (F41 - F38) nachrichtlich:	-218.985,60	1.092.660,00	-244.110,62	-1.336.770,62	-25.125,02
F44	Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	481.354,40	537.260,00	754.630,70	217.370,70	273.276,30

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung gegenüber 2021
Bezeichnung		in EUR				
6.1.1.1	Steuern	1.790.385,12	1.799.680,00	1.955.554,98	155.874,98	165.169,86
6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	-1.368.746,68	-1.331.450,00	-1.298.438,29	33.011,71	70.308,39
6.1.1.6	Steuerbeteiligungen	-42.718,89	-37.920,00	-43.939,38	-6.019,38	-1.220,49
6.1.1.7	Ausgleichsleistungen	117.337,40	115.000,00	126.367,56	11.367,56	9.030,16
6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	446.971,20	-2.185.320,00	497.221,24	2.682.541,24	50.250,04
6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge	502,25	200,00	-1.522,00	-1.722,00	-2.024,25
6.1.2.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.604,80	-8.450,00	-7.112,17	1.337,83	8.492,63
6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2021	31.12.2022	
		in EUR		
1	Anlagevermögen	10.060.968,63	9.946.996,85	-113.971,78
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	215.607,92	208.990,46	-6.617,46
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	215.607,92	208.990,46	-6.617,46
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	215.607,92	208.990,46	-6.617,46
1.2	Sachanlagen	9.840.360,71	9.733.006,39	-107.354,32
1.2.1	Wald, Forsten	586.198,74	586.198,74	0,00
	02110000 Mischwald	95.389,50	95.389,50	0,00
	02120000 Laubwald	335.666,47	335.666,47	0,00
	02130000 Nadelwald	152.145,88	152.145,88	0,00
	02140000 Gehölz	2.996,89	2.996,89	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	840.697,84	829.152,08	-11.545,76
	02210000 Friedhöfe	27.272,72	27.272,72	0,00
	02220000 Parkanlagen	31.041,28	31.041,28	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	455,47	455,47	0,00
	02240000 Sportflächen	1,00	1,00	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	37.643,86	37.643,86	0,00
	02310000 Ackerland	478.975,30	478.975,30	0,00
	02330000 Öd- und Unland	3.575,12	3.575,12	0,00
	02340000 Weideland	186.139,54	186.139,54	0,00
	02390000 Sonstige	2.370,90	2.370,90	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	2.686,26	2.507,18	-179,08
	02610000 Flüsse und Bäche	863,80	863,80	0,00
	02960000 Bauland	69.672,59	58.305,91	-11.366,68
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.551.075,57	3.481.039,18	-70.036,39
	03110000 Einfamilienhäuser	24.316,21	24.316,21	0,00
	03120000 Mehrfamilienhäuser	2.725,42	2.725,42	0,00
	03190000 sonstige Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00
	03311000 Grundschulen	484.551,86	475.081,89	-9.469,97
	03520000 Turn- und Sporthallen	548.341,19	530.652,77	-17.688,42
	03540000 Sportplätze	733.270,11	697.498,37	-35.771,74
	03590000 sonstige Sportanlagen	1,00	1,00	0,00
	03610000 Kleingärten	9.613,29	9.613,29	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	880.623,19	863.356,07	-17.267,12
	03920000 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	19.194,92	18.456,65	-738,27
	03922000 Gräberfelder	41.412,82	69.105,48	27.692,66
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	17.054,48	16.266,65	-787,83
	03940000 Werkstätten	827,08	827,08	0,00
	03970000 Gewerbe und Industrie	636,17	636,17	0,00
	03980000 Bauhof	177.931,74	169.877,85	-8.053,89
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	122,06	122,06	0,00
	03991000 Grillhütten	2.462,38	2.368,58	-93,80
	03995000 Beherbergung, Gastronomie	607.991,65	600.133,64	-7.858,01
1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.742.731,65	4.712.940,56	-29.791,09
	04824000 Gemeindestraßen	3.750.147,63	3.728.536,40	-21.611,23
	04830000 Wege	556.459,18	556.459,18	0,00
	04831000 Fußwege	87.115,29	85.985,23	-1.130,06
	04834000 landwirtschaftliche Wege	105.079,33	99.030,56	-6.048,77

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2021	31.12.2022	
	in EUR		
04841000 Parkplätze	234.836,54	234.265,09	-571,45
04842000 Dorfplätze	1,00	1,00	0,00
04970000 Bachrenaturierung	9.092,68	8.663,10	-429,58
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	3.284,46	3.188,10	-96,36
06120000 Skulpturen	2.933,85	2.902,22	-31,63
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	350,61	285,88	-64,73
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	53.261,83	49.739,81	-3.522,02
07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	12.195,55	7.747,44	-4.448,11
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	3.133,14	4.066,29	933,15
07181000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	544,60	2,00	-542,60
07183000 Mäheinrichtungen	16.479,25	19.595,83	3.116,58
07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	5.350,57	4.330,18	-1.020,39
07210000 Energieversorgung	0,00	1.507,16	1.507,16
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	2,00	2,00	0,00
07300000 Betriebsvorrichtungen	15.556,72	12.488,91	-3.067,81
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.549,99	35.501,24	-6.048,75
08210000 Betriebsausstattung	39.635,40	33.792,20	-5.843,20
08220000 Geschäftsausstattung	1.913,59	1.708,04	-205,55
08223000 Organisations- und Arbeitsmittel	1,00	1,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.560,63	35.246,68	13.686,05
09600000 Anlagen im Bau	13.484,51	18.684,96	5.200,45
09610000 Anlagen im Bau	8.076,12	16.561,72	8.485,60
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	1.962.509,37	2.232.979,67	270.470,30
2.1 Vorräte	0,00	3.316,00	3.316,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	3.316,00	3.316,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	0,00	3.316,00	3.316,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.962.509,37	2.229.663,67	267.154,30
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.643,06	56.853,86	24.210,80
15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	367,00	1.230,00	863,00
15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	32.276,06	55.594,36	23.318,30
15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	0,00	765,83	765,83
21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	-736,33	-736,33
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.417,10	16.042,40	11.625,30
16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	4.417,10	16.042,40	11.625,30
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.916.653,17	2.147.726,84	231.073,67
15140000 Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	0,00	500,00	500,00
15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	38.026,50	19.674,96	-18.351,54

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2021	31.12.2022	
	in EUR		
16400000 <i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	0,00	314,59	314,59
17431000 <i>*VV* laufendes Verrechnungskonto</i>	1.878.626,67	2.127.237,29	248.610,62
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	8.796,04	9.040,57	244,53
17931000 <i>Vorsteuer 7%</i>	154,32	175,36	21,04
17932000 <i>Vorsteuer 19 %</i>	8.641,72	8.865,21	223,49
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	1.952,00	1.952,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.952,00	1.952,00	0,00
19500000 <i>Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten</i>	1.952,00	1.952,00	0,00
Bilanzsumme	12.025.430,00	12.181.928,52	156.498,52

Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2021	31.12.2022	
		in EUR		
1	Eigenkapital	10.197.265,94	10.360.468,72	163.202,78
1.1	Kapitalrücklage	9.471.816,22	9.474.078,37	2.262,15
	20100000 Kapitalrücklage	8.358.190,27	8.358.190,27	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	1.113.625,95	1.115.888,10	2.262,15
1.2	Sonstige Rücklagen	723.187,57	723.187,57	0,00
	20210000 Gesetzliche und freie Rücklagen	321.851,57	321.851,57	0,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	401.336,00	401.336,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.262,15	163.202,78	160.940,63
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.262,15	163.202,78	160.940,63
2	Sonderposten	1.435.796,51	1.408.508,45	-27.288,06
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.273.868,71	1.244.468,47	-29.400,24
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	657.742,18	641.262,48	-16.479,70
	23141000 vom Bund	3.482,15	3.482,15	0,00
	23142000 vom Land (u. a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	387.190,35	376.715,19	-10.475,16
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	212.041,88	208.118,79	-3.923,09
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	38.763,19	37.512,76	-1.250,43
	23150000 vom privaten Bereich	13.281,54	13.015,95	-265,59
	23159000 vom sonstigen privaten Bereich	2.085,52	1.623,54	-461,98
	23190000 von Sonstigen	897,55	794,10	-103,45
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	616.126,53	603.205,99	-12.920,54
	23250000 vom privaten Bereich	616.126,53	603.205,99	-12.920,54
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	161.927,80	164.039,98	2.112,18
	23600000 für Grabnutzungsentgelte	161.927,80	164.039,98	2.112,18
3	Rückstellungen	282.347,67	290.017,78	7.670,11
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	75.314,00	89.334,00	14.020,00
	24320000 für Versorgungsempfänger	75.314,00	89.334,00	14.020,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	207.033,67	200.683,78	-6.349,89
	28200000 Sonstige Rekultivierungsverpflichtungen	191.758,00	191.758,00	0,00
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	12.308,14	8.925,78	-3.382,36
	29200000 für geleistete Überstunden	2.967,53	0,00	-2.967,53
4	Verbindlichkeiten	107.449,88	120.363,57	12.913,69
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.911,35	10.807,88	-103,47
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	10.911,35	10.807,88	-103,47
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	48.159,68	50.722,40	2.562,72
	36390000 gegenüber Sonstigen	48.159,68	50.722,40	2.562,72
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	12.240,68	16.335,59	4.094,91
	35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	11.898,55	6.637,29	-5.261,26
	37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	342,13	9.698,30	9.356,17
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	36.138,17	42.497,70	6.359,53

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>	230,00	40,00	-190,00
37910000 <i>Verwahrgelder, treuhänderische Gelder</i>	-17,32	-37,79	-20,47
37910090 <i>Jagdgenossenschaft Melsbach</i>	9.000,00	13.500,00	4.500,00
37913202 <i>Grabräumungskautiön</i>	20.250,91	21.750,91	1.500,00
37920000 <i>*VV* Kautiön</i>	2.700,00	2.700,00	0,00
37962000 <i>Umsatzsteuer 19%</i>	3.974,58	4.544,58	570,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	2.570,00	2.570,00	0,00
Bilanzsumme	12.025.430,00	12.181.928,52	156.498,52

Anhang zur Bilanz Jahresabschluss der Ortsgemeinde Melsbach 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
E1	Steuern und Abgaben	1.914.680,00	2.086.889,30	172.209,30	Mehrerträge Gewerbesteuer, EK-St. u.a.
E2	Zuwend. Allg. Umlagen	21.220,00	44.946,54	23.726,54	Mehrerträge Schlüsselzuweisung A u.a.
E5	Privatrechtl.Lstg.Entg.	52.470,00	41.325,54	-11.144,46	Minderertr.Miete E` Höhe,Essensgeld u.a.
E7	Sonst. Lfd. Erträge	52.800,00	120.127,49	67.327,49	Mehrerträge Verkauf Grundstück u.a.

Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
E10	Aufw. Sach-u.Dstlstg.	318.410,00	343.210,18	24.800,18	Mehraufw.,aber bestehende Haushaltsreste
E11	Abschreibungen	175.610,00	153.396,54	-22.213,46	Minderaufwendungen Abschreibungen
E12	Zuwendungen, Umlagen	1.384.730,00	1.357.032,95	-27.697,05	Minderaufw.Pers.-Sachk. Kirchengem. u.a.

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

Einzahlungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
F1	Steuern und Abgaben	1.914.680,00	2.081.922,54	167.242,54	Mehreinz.Gew.-Steuer,Einkommenst.u.a.
F2	Zuwend. Allg. Umlagen	4.200,00	27.701,01	23.501,01	Mehreinzahl. Schlüsselzuweisungen A
F5	Privatr.Leistungsentgelte	52.470,00	35.984,57	-16.485,43	Mindereinz.Holzverkauf,Essen G`Schule u.a
F6	Kostenerstattungen -Umlage.	17.400,00	6.362,50	-11.037,50	Mindereinzahlungen E-Höhe u.a.
F26	Sonst.Investitionseinzahl.	0,00	60.004,25	60.004,25	Mehreinzahl.Grundstücksverkaufserlöse

Auszahlungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
F10	Ausz.Sach-Dienstleistungen	318.410,00	354.366,45	35.956,45	Mehrausz.aber best.Haushaltsermächtig.
F12	Zuwendungen, Umlagen	1.384.730,00	1.358.011,67	-26.718,33	Minderausz.Pers.-Sach.an Kirchengem.
F29	Auszahl.f.Sachanlagen	1.175.750,00	51.779,44	-1.123.970,56	Minderausz.-Anlagen im Bau u. a. Maßn.

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 grundsätzlich beibehalten.

Der Bestand für das liegende Holz hat sich von 0,00 € auf 3.316,00 € erhöht.

Unter der Position 2.2.6 Aktiva-Seite der Bilanz, Konto 17431 sind die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Melsbach zum 31.12.2022 (2.127.237,29 €) zu erkennen.

Die liquiden Mittel sind im Vorjahresvergleich um 248.610,62 € angestiegen.

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandsetzungen gebildet.

Die Rückstellungen für Versorgungsempfänger erhöhen sich um 7.670,11 € auf 290.017,78 €.

Diese setzten sich aus einer Zuführung für den aktiven Ortsbürgermeister mit 15.477,00 € und mit einer Auflösung der Rückstellung für den ehemaligen Ortsbürgermeister mit -1.457,00 € zusammen.

Die Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub verringern sich um 3.382,36 € auf 8.925,78 € und die Rückstellungen für geleistete Überstunden/Zeitguthaben verringern sich um 2.967,53 € auf 0,00 €.

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

Die Beträge für Anlagegüter auf der Aktiva-Seite korrespondieren mit den Sonderposten im Passiva.

Die Forderungen, die Sonderposten und die Verbindlichkeiten sind mit dem Nominalwert erfasst. Ansonsten verweisen wir auf die Ausführungen zur Bilanz und Bewertung in der Eröffnungsbilanz.

Es bestehen noch Anlagen im Bau für die Investitionsmaßnahmen Grundschule KI 3.0 (Konto 09600), Neuanlage Urnengrabfeld (Konto 09610) und für die Überdachung des Streusalzplatzes wurde ebenfalls eine Anlage im Bau (Konto 09610) gebildet.

Zu den Ziffern 2 bis 21 des § 48 Abs. 2 GemHVO ergeben sich keine Angaben oder Erläuterungen.

Ziffer 22 Zahl der Mitarbeiter

Die Ortsgemeinde hat 2 Gemeindearbeiter, eine Schulsekretärin in Teilzeit, vier Betreuungskräfte (Grundschule) in Teilzeit und drei Raumpflegerinnen in Teilzeit sowie eine jährlich befristete Teilzeitstelle von April bis November am Friedhof. Es handelt sich insgesamt um 3,63 Stellen.

Ziffer 23 Mitglieder des Gemeinderates Melsbach
Legislaturperiode ab 2019

Klein, Holger	Ortsbürgermeister
Seuser, Bernd	1. Beigeordneter
Bürger, Rudi	2. Beigeordneter
Roman, Michael	3. Beigeordneter
Freund, Simone	Ratsmitglied
Helbich, Martin	Ratsmitglied
Klein, Bernd	Ratsmitglied
Klein, Wolfgang	Ratsmitglied
Krafczyk, Bernd	Ratsmitglied
Kurz, Torsten	Ratsmitglied
Kutscher, Martin	Ratsmitglied
Loose, Karl-Heinz	Ratsmitglied
Polifka, Bodo	Ratsmitglied
Pulch, Martin	Ratsmitglied
Rauschenberger, Klaus	Ratsmitglied
Rauschenberger, Thomas	Ratsmitglied
Roch, Moritz	Ratsmitglied
Roman, Sabine	Ratsmitglied
Schmidt, Thomas	Ratsmitglied
Szymala, Christiane	Ratsmitglied

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

Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Melsbach 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 einbezogen werden sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind. 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.

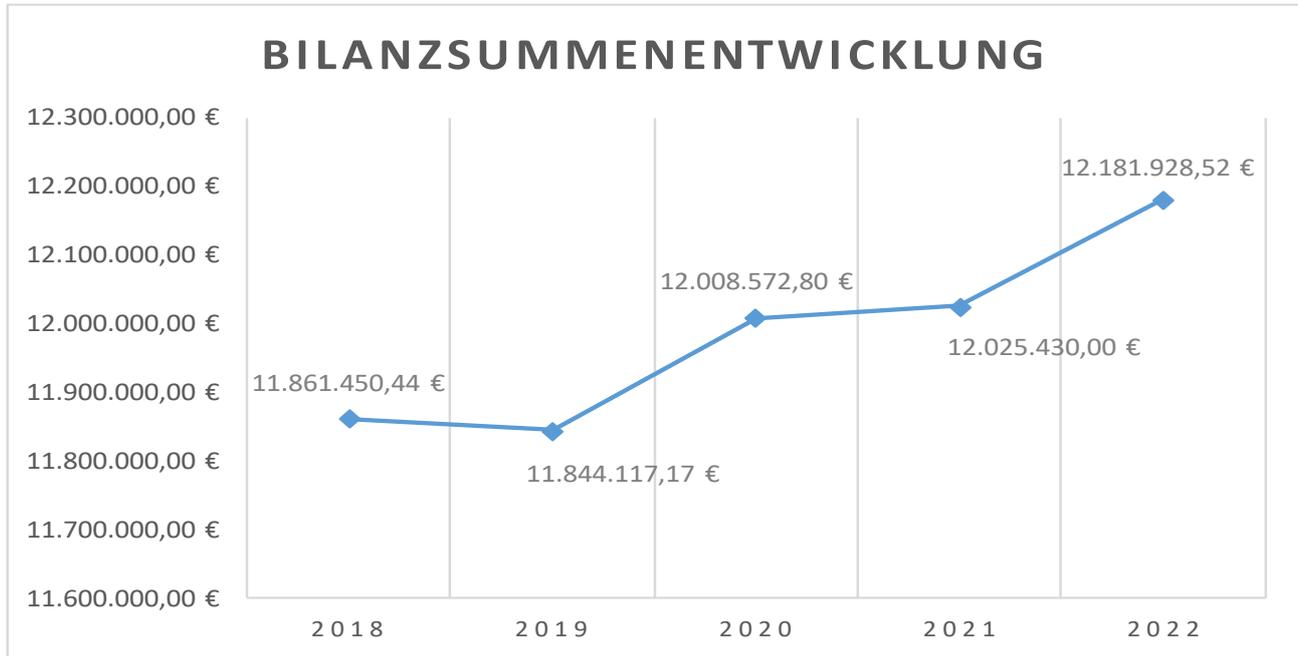
Nach dieser globalen Betrachtung werden besondere Einzelpositionen und im Vorjahresvergleich wesentliche Abweichungen im Folgenden erläutert. Der Rechenschaftsbericht orientiert sich hierbei an den einschlägigen Vorgaben des 8. Teils der GemHVO (§§ 43 ff. GemHVO).

1. Geschäftsverlauf 2022

Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr von 12.025.430,00 € um 156.498,52 € auf nunmehr 12.181.928,52 € erhöht.

Hierdurch ergibt sich folgende Entwicklung der Bilanzsummen:

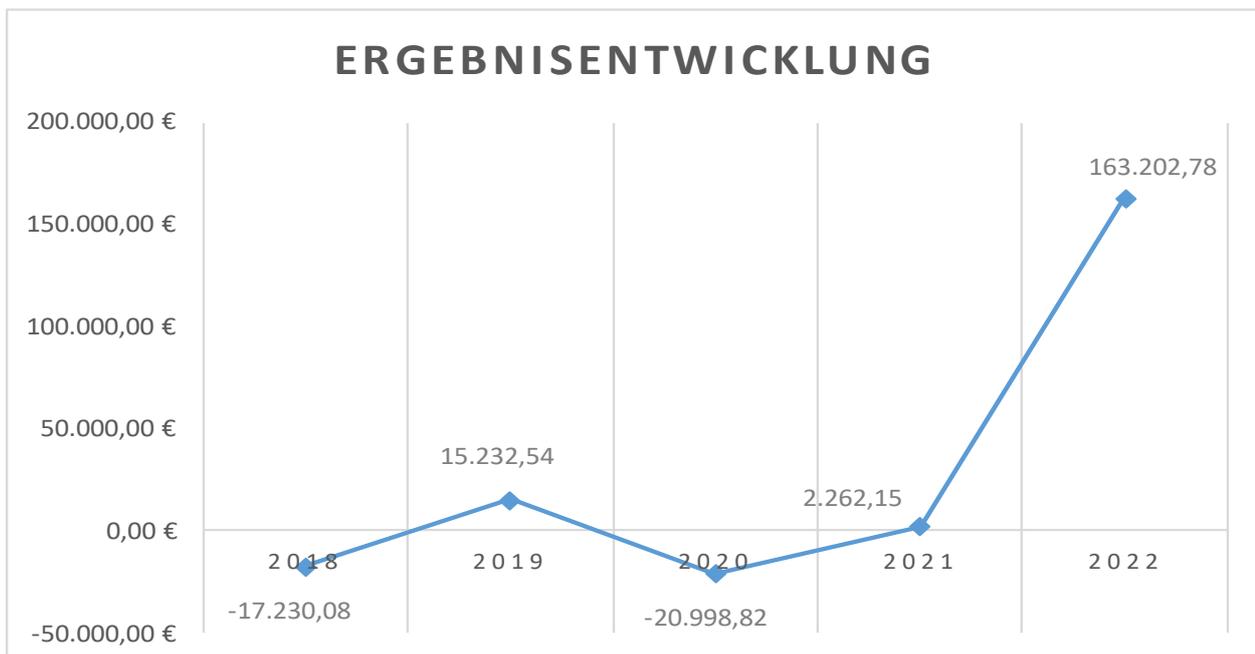


Ergebnisrechnung

Der doppische Jahresabschluss 2022 weist einen Überschuss von 163.202,78 € aus.

Der Summe der laufenden Erträge in Höhe von 2.335.726,15 € stehen laufende Aufwendungen in Höhe von 2.162.266,07 € gegenüber, dies ergibt ein laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Gesamthöhe von 173.460,08 €. Hierzu kommt der Saldo der Zinserträge und -aufwendungen, der – 10.257,30 € beträgt.

Für die Ergebnisentwicklung ergibt sich folgendes Bild:



Finanzrechnung

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

Der Finanzmittelüberschuss (F34) des Jahres 2022 beläuft sich auf 242.644,41 €.

Dieser ergibt sich aus den laufenden Einzahlungen in Höhe von 2.221.243,06 € und den laufenden Auszahlungen in Höhe von 1.995.691,46 €.

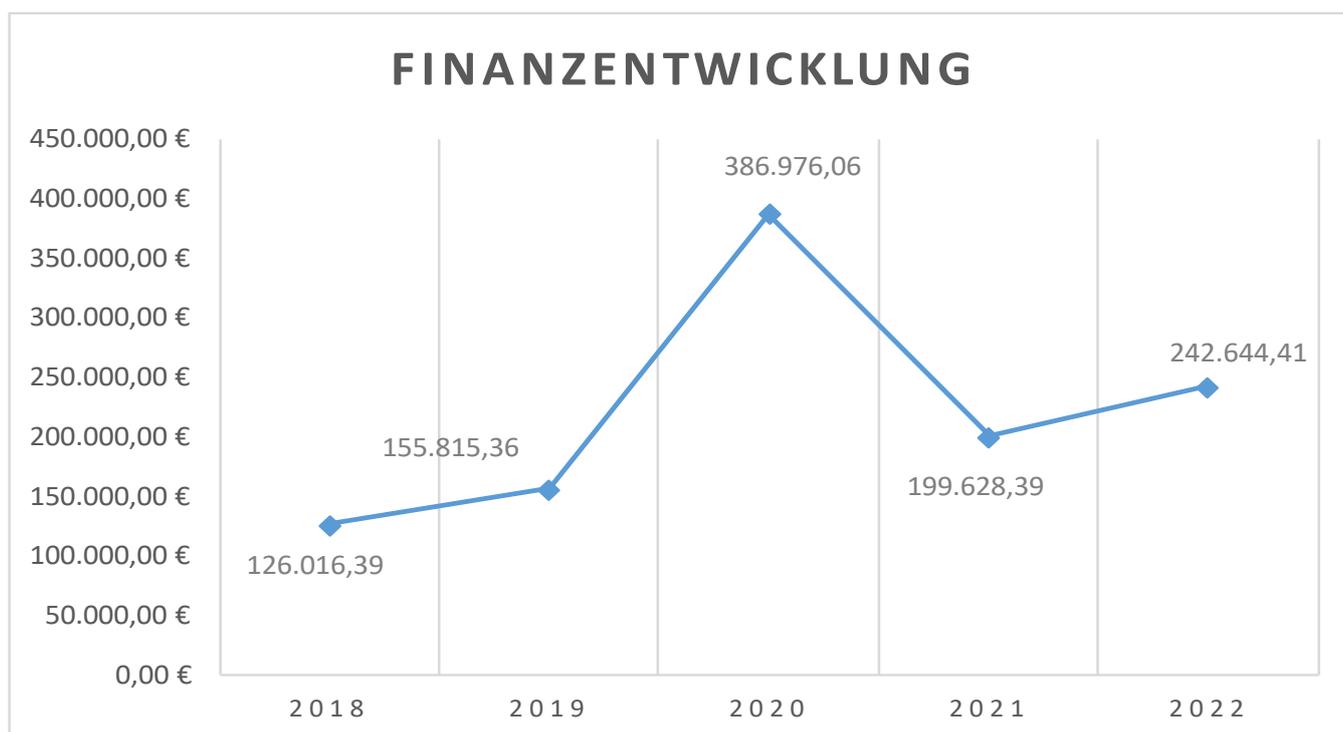
Hinzu kommt der Saldo der Zinsein- und -auszahlungen in Höhe von -1.322,00 € sowie der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von insgesamt 18.414,81 €.

Bei der Veränderung der liquiden Mitteln in der Bilanz, Aktiva-Seite, Position 2.2.6, Konto 17431 ergibt sich eine Veränderung von 248.610,62 €.

Die Differenz zu dem eben genannten Finanzmittelüberschuss von 242.644,41 € beträgt 5.986,68 € und ergibt sich aus der Position F 41 in der Finanzrechnung, dem Saldo der durchlaufenden Gelder.

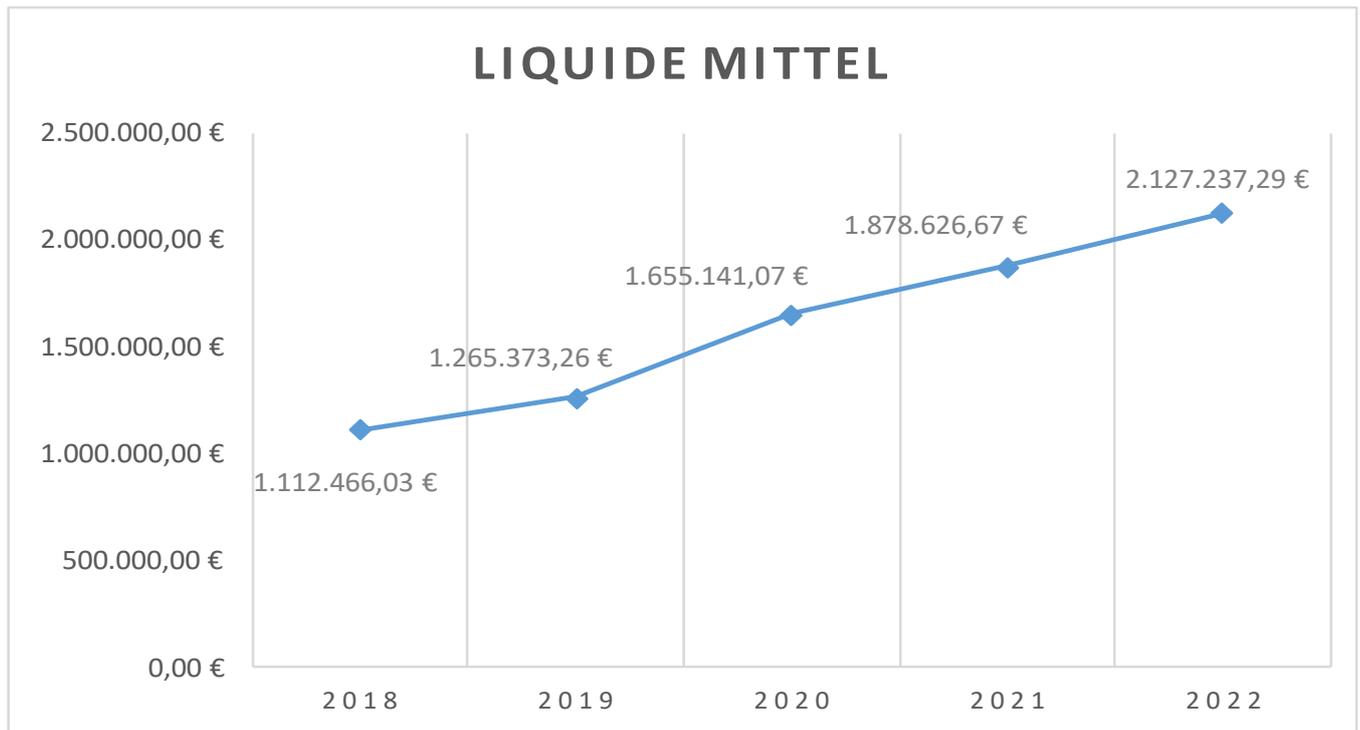
Hierbei handelt es sich um die Jagdpacht und die Umsatzsteuerkonten. Sie sind zum 31.12.2022 zwar in den v.g. liquiden Mitteln der Ortsgemeinde Melsbach enthalten, stellen aber als treuhänderische Einzahlung einen durchlaufenden Posten dar. Dementsprechend sind sie auch als Verbindlichkeiten bilanziert.

Die Finanzergebnisse ergeben folgendes Bild:



(Position F34 der Finanzrechnung)

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde haben sich wie folgt entwickelt:



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.

1. Aktiva

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

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dem Konto 02960 Bauland wurde ein Grundstück verkauft. Die Bilanzveränderung beträgt 11.366,08 € weniger, so dass sich der neue Bestand von 58.505,91 € (sh hierzu auch Ergebnisrechnung, Position E7, Konto 46112 und Finanzrechnung Position F26, Konto 68510).

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Das Konto 039220 erhöht sich von 41.412,82 € um 27.692,66 € auf 69.105,48 €. Die Erhöhung ergibt sich aus der Neuanlage eines Urnengrabfeldes sowie einer Urnenstelenanlage.

1.2.4 Infrastrukturvermögen

Das Konto 048240 Gemeindestraßen verringert sich um 21.611,23 € auf 3.728.536,40 €. Hierin enthalten ist auch der Verkauf einer Verkehrsfläche in Höhe von 2.300,00 €.

Nach dem jährlichen Abschreibungslauf ergibt sich die eben genannte Veränderung in der Bilanz.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Summe dieser Bilanzposition verringert sich um 3.522,02 € auf 49.739,81 €.

Hierin enthalten sind folgende Beschaffungen:

Konto	Bezeichnung	Betrag
07180	Leichtgutschaufel	1.606,50 €
07183	Mulcher Agritec	6.200,00 €
07210	Notstromaggregat	1.545,81 €

Nach dem jährlichen Abschreibungslauf über alle Maschinen u.a. ergibt sich dann der eben genannte Bilanzbetrag.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Für die Maßnahme AiB (Anlage im Bau) KI 3.0 Sanierung Grundschule, Kto. 09600 wurden 2.225,50 € für die Fortsetzung des Brandschutzkonzeptes ausgezahlt sowie für die neue AiB 2.975,00 € für die Fundamente des Holzkindergartenhauses.

Unter dem Konto 09610 wurden für die Überdachung des Streusalzplatzes 10.611,72 € ausgezahlt. Ebenfalls unter dem Konto 09610 AiB wurden 26.614,96 € für die Urnenstelenanlage und die Neuanlage des Urnengrabfeldes ausgezahlt. Da diese AiB fertig gestellt ist wurde der AiB mit insgesamt 28.741,08 € aufgelöst und auf das entsprechende Bilanzkonto 03922 verbucht.

2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

Unter dem Konto 14310 Fertige Erzeugnisse ist der Bestand des liegenden Holzes zu ersehen. Er hat sich von 0,00 € auf 3.316,00 € erhöht.

2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen steigen um 24.210,80 € auf 56.853,86 € an.

Unter der Position 1515000 sind offen stehende Entgelte für das Bestattungswesen bilanziert. Die entsprechenden Forderungen betragen 1.230,00 €.

Bei den Steuerforderungen gegen den privaten Bereich in Höhe von insgesamt 55.594,36 €, Erhöhung von 23.318,30 € ist der Anstieg hauptsächlich auf noch offenstehende Gewerbesteuerforderungen zurückzuführen.

Unter der Position 21100 Pauschalwertberichtigung wurden -736,33 € verbucht.

2.2.2. Privatrechtliche Forderungen

Diese Forderungen sind im Geschäftsjahr 2022 um 11.625,30 € angestiegen und betragen zum 31.12.2022 neu 16.042,40 €.

Diese bestehen aus Grabnutzungsgebühren und aus Erträgen aus Holzverkauf.

2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Die Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich sind um 231.073,67 € auf 2.147.726,84 € angestiegen.

Sie ergeben sich insbesondere aus dem Anstieg der liquiden Mittel der Ortsgemeinde (plus von 248.610,62 €), die unter der Kto.-Nummer 17431000 erfasst werden.

Diese betragen zum 31.12.2022 insgesamt 2.127.237,29 €.

2. Passiva

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

1.3. Jahresüberschuss

Wie bereits erwähnt beträgt der Jahresüberschuss 163.202,78 € und wird unter dem Konto 20300 dargestellt.

2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Sonderposten verringern sich von 616.126,53 € um 12.920,54 € auf 603.205,99 €. Neben dem normalen Abschreibungslauf ist auch ein Eingang auf Reste in Höhe von 2.909,27 € hierin enthalten.

2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Erträge aus den Grabnutzungsentgelten werden als Sonderposten unter der Position 2360000 erfasst und werden auf die Dauer der Grabnutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Der Ertrag, die Zugänge im Jahr 2022 betragen 12.411,56 €, Abgänge 187,90 €.

Die ertragswirksame Auflösung dieses Sonderpostens beträgt 10.177,82 € (vgl. Pos. E4 der Ergebnisrechnung), sodass sich eine Steigerung in Höhe von 2.112,18 € ergibt.

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

Es wurden Ehrensoldrückstellungen für den aktiven Ortsbürgermeister in Höhe von 15.477,00 € sowie eine Auflösung der Rückstellung für den ehemaligen Ortsbürgermeister in Höhe von 1.457,00 € gebildet.

Im Saldo ergibt sich dann die Bilanzerhöhung von 14.020,00 € auf 89.334,00 €. Diese Werte werden auf Basis der Rückstellungsberechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt eingebucht.

3.4. Sonstige Rückstellungen

Die erfassten Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub verringern sich um 3.382,36 € auf 8.925,78 € (Konto 2910) und die Rückstellung für geleistete Überstunden verringern sich um 2.967,53 € auf 0,00 €.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Es bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 10.807,88 €, die zum großen Teil aus Abrechnung des Jahres 2022 stammen, aber erst Anfang 2023 beglichen wurden.

4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

Die Anteile an den Pensionsrückstellungen des aktiven und auch des bereits pensionierten ehemaligen Revierförsters, deren Anstellung bei dem Forstzweckverband erfolgt, werden nach Hinweisen der Mittelrheinischen Treuhand als Verbindlichkeit gegenüber des Verbandes dargestellt.

Die Anteile an den Pensionsrückstellungen haben sich im Jahr 2022 von 48.159,68 € um 2.562,72 € auf 50.722,40 € erhöht.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

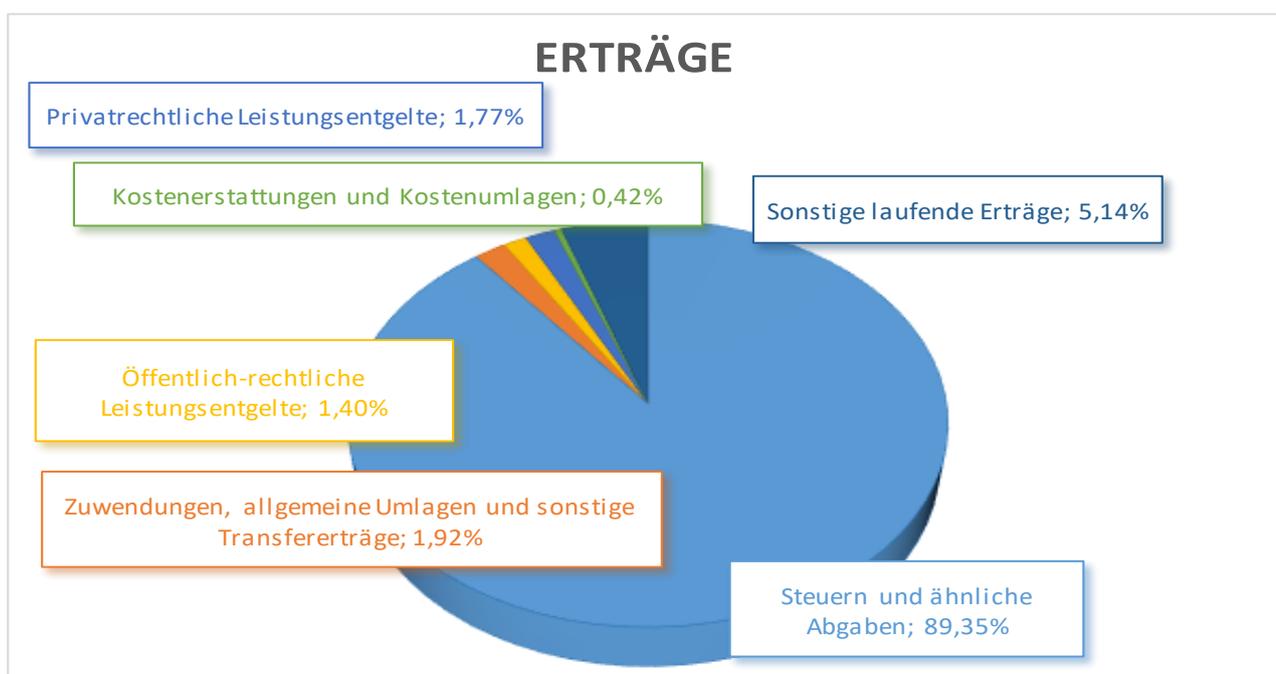
Die hier ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 16.335,59 € bestehen hauptsächlich aus einer Mehrzahl von Rechnungen, die aus 2022 stammen, aber erst zu Beginn des Jahres 2023 beglichen wurden (z.B. Strafzinsen, Abwicklung 4. Quartal Gewerbesteuerumlage u.a.).

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen 42.497,70 € und entfallen hauptsächlich auf die Jagdpacht (mit 13.500,00 €), auf die Grabräumungskaution (mit 21.750,91 €) und auf die Umsatzsteuer (mit 4.544,58 €).

Detailbetrachtung Ergebnisrechnung

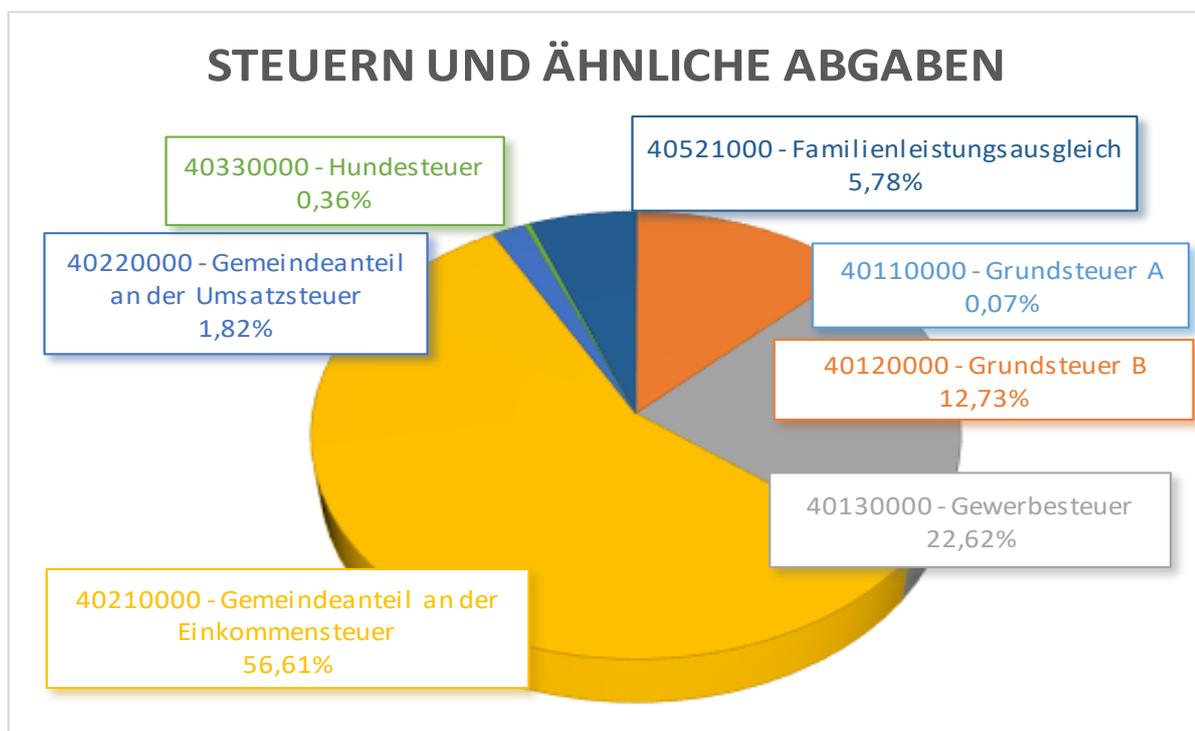
Die **Erträge** der Ortsgemeinde Melsbach setzen sich wie folgt zusammen:



E1 - Steuern und ähnliche Abgaben

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

STEUERN UND ÄHNLICHE ABGABEN



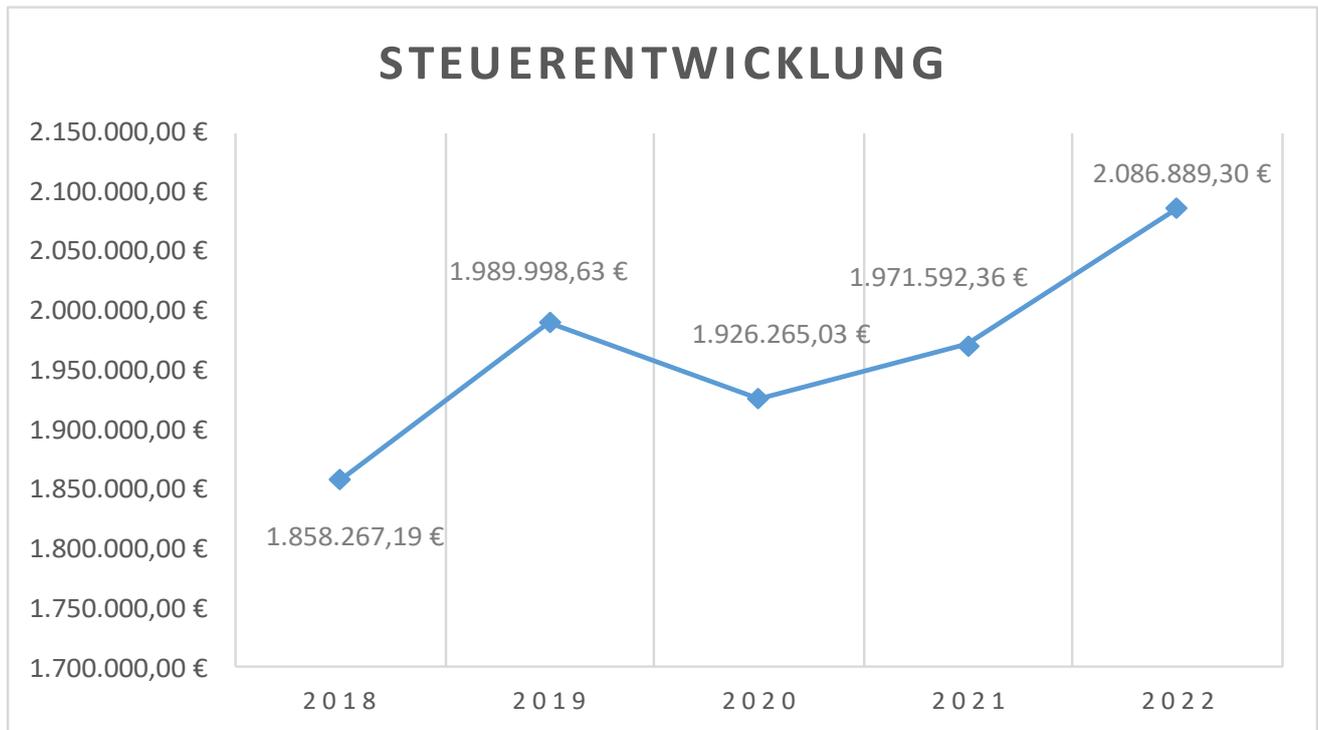
Die Steuern und ähnlichen Abgaben lagen im Jahr 2022 mit einem Gesamtergebnis von 2.086.889,30 € um 172.209,30 € über dem Planansatz 2022 und mit 115.296,94 € über dem Ergebnis des Jahres 2021.

Die größten Veränderungen im Plan-Ist-Vergleich ergeben aus:

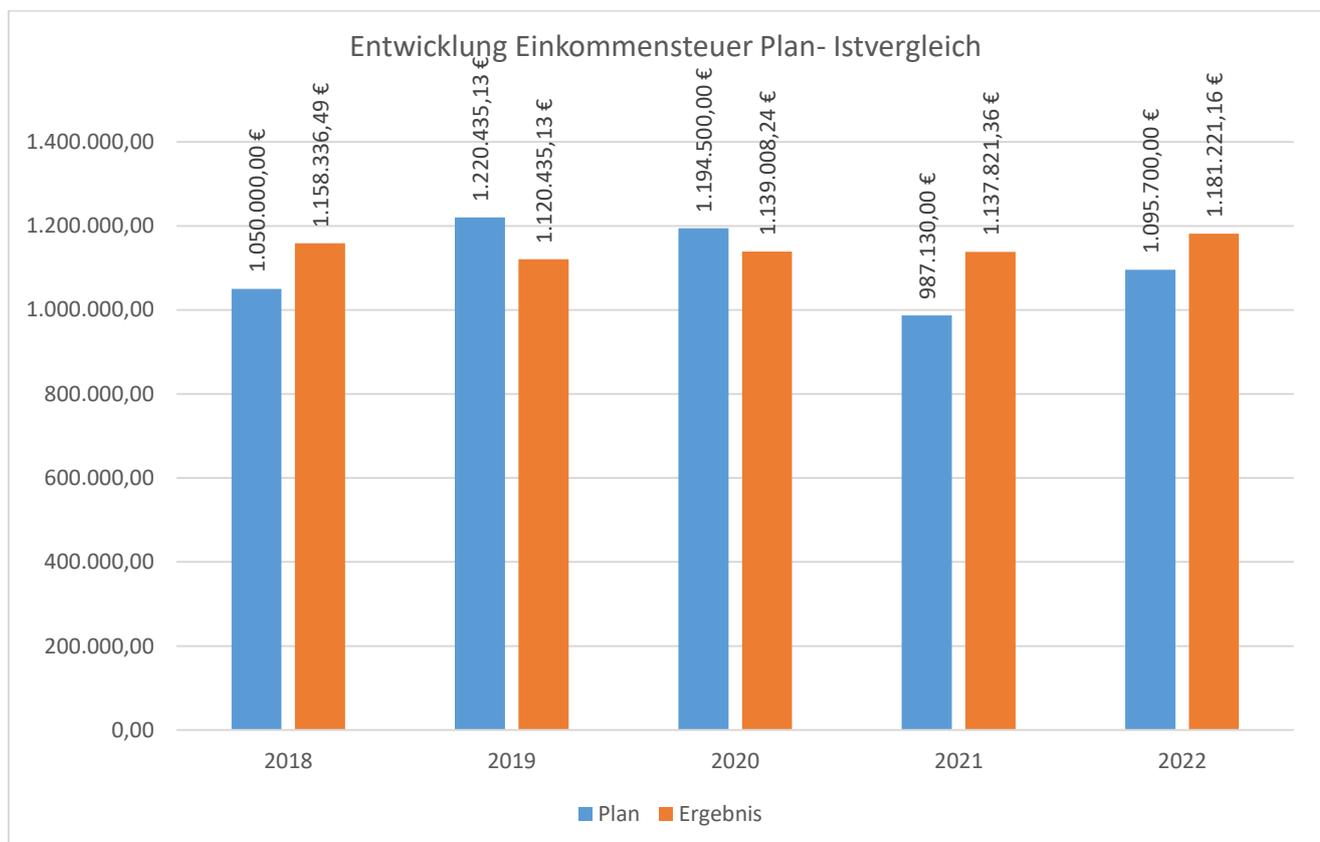
Konto	Steuerart	Plan	Ist	Differenz	
40110	Grundsteuer A	1.540,00 €	1.548,84 €	8,84 €	↗
40120	Grundsteuer B	263.500,00 €	265.739,42 €	2.239,42 €	↗
40130	Gewerbesteuer	395.400,00 €	472.155,15 €	76.755,15 €	↑
40210	Gemeindefür Einkommensteuer	1.095.700,00 €	1.181.221,16 €	85.521,16 €	↗
40220	Gemeindefür Umsatzsteuer	36.500,00 €	38.042,42 €	1.542,42 €	↗
40330	Hundesteuer	7.040,00 €	7.530,00 €	490,00 €	↗
40521	Familienleistungsausgleich	115.000,00 €	120.652,31 €	5.652,31 €	↗
Summe		1.914.680,00 €	2.086.889,30 €	172.209,30 €	

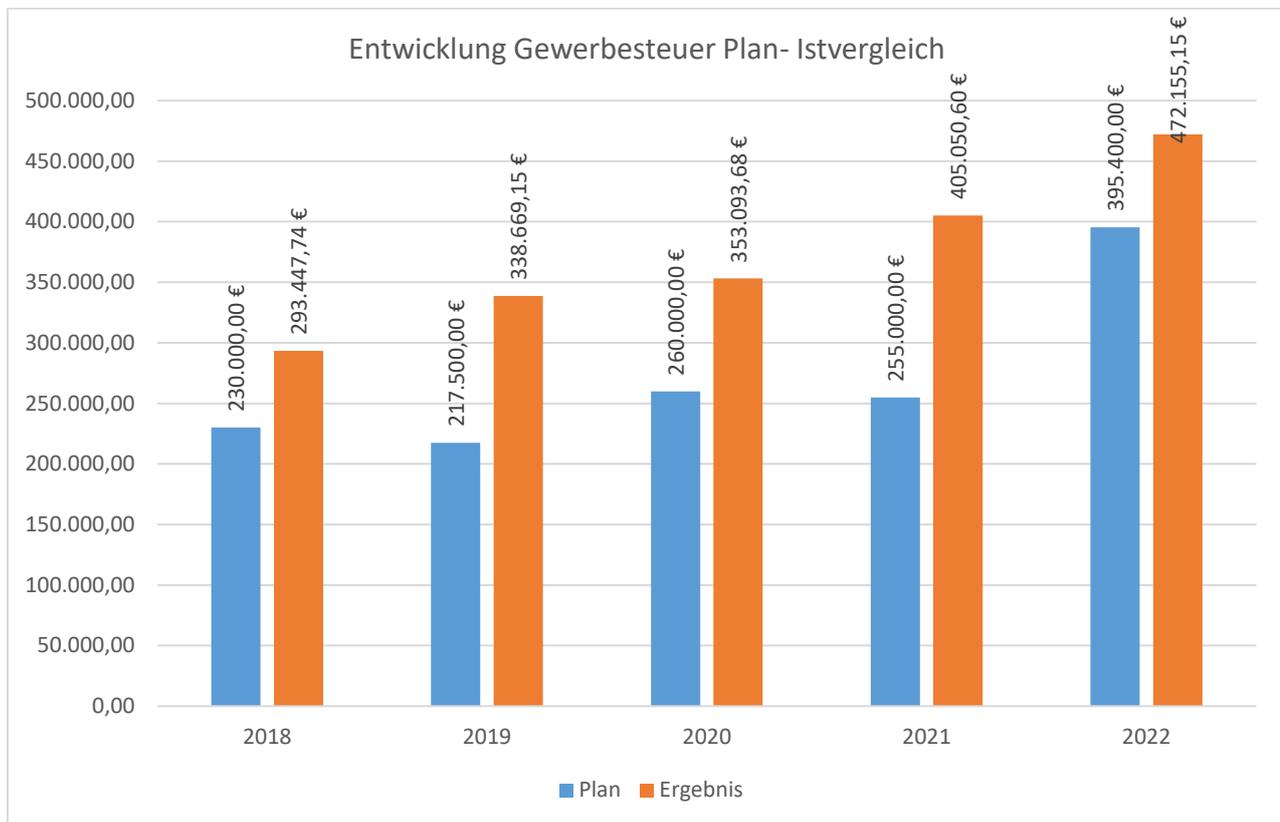
Konto	Steuerart	Ergebnis Vorjahr	Ergebnis 2022	Differenz	
40110	Grundsteuer A	1.534,17 €	1.548,84 €	14,67 €	↗
40120	Grundsteuer B	263.256,05 €	265.739,42 €	2.483,37 €	↗
40130	Gewerbesteuer	405.050,60 €	472.155,15 €	67.104,55 €	↑
40210	Gemeindefür Einkommensteuer	1.137.821,36 €	1.181.221,16 €	43.399,80 €	↗
40220	Gemeindefür Umsatzsteuer	41.544,23 €	38.042,42 €	-3.501,81 €	↘
40330	Hundesteuer	7.074,00 €	7.530,00 €	456,00 €	↗
40521	Familienleistungsausgleich	115.311,95 €	120.652,31 €	5.340,36 €	↗
Summe		1.971.592,36 €	2.086.889,30 €	115.296,94 €	

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.





E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Diese Erträge waren mit insgesamt 21.220,00 € geplant. Tatsächlich belaufen sie sich auf 44.946,54 €, die Mehrerträge liegen mithin bei 23.726,54 €.

Dies liegt an der erstmaligen Zahlung der Schlüsselzuweisung A in Höhe von 23.520,00 €.

E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das Ergebnis des Jahres 2022 liegt mit 32.681,36 € nur um 211,36 € über dem Planansatz von 32.470,00 €.

E5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte waren mit 52.470,00 € geplant. Tatsächlich wurden in diesem Bereich nur Erträge in Höhe von 41.325,54 € erzielt. Hieraus ergibt sich im Plan-Ist-Vergleich eine Abweichung von -11.144,46 €.

Der Verkauf von Vorräten, sprich dem Holzverkauf der Gemeinde, liegt mit einem Gesamtertrag von 22.670,87 € um 499,13 € unter dem Planansatz von 23.170,00 €.

Weiterhin wurden geringe Erträge bei den Mieten (-6.047,43 €) und den Beteiligungen an den Essenskosten (-4.542,00 €) erzielt.

E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen/Kostenumlagen liegen die tatsächlichen Erträge mit insgesamt 9.755,92 € um 7.644,08 € unter dem geplanten Wert von 17.400,00 €.

Dies liegt hauptsächlich an den geringeren Zuwendungen im Bereich Grundschule, Verschiebungen im Bereich Digitalpakt.

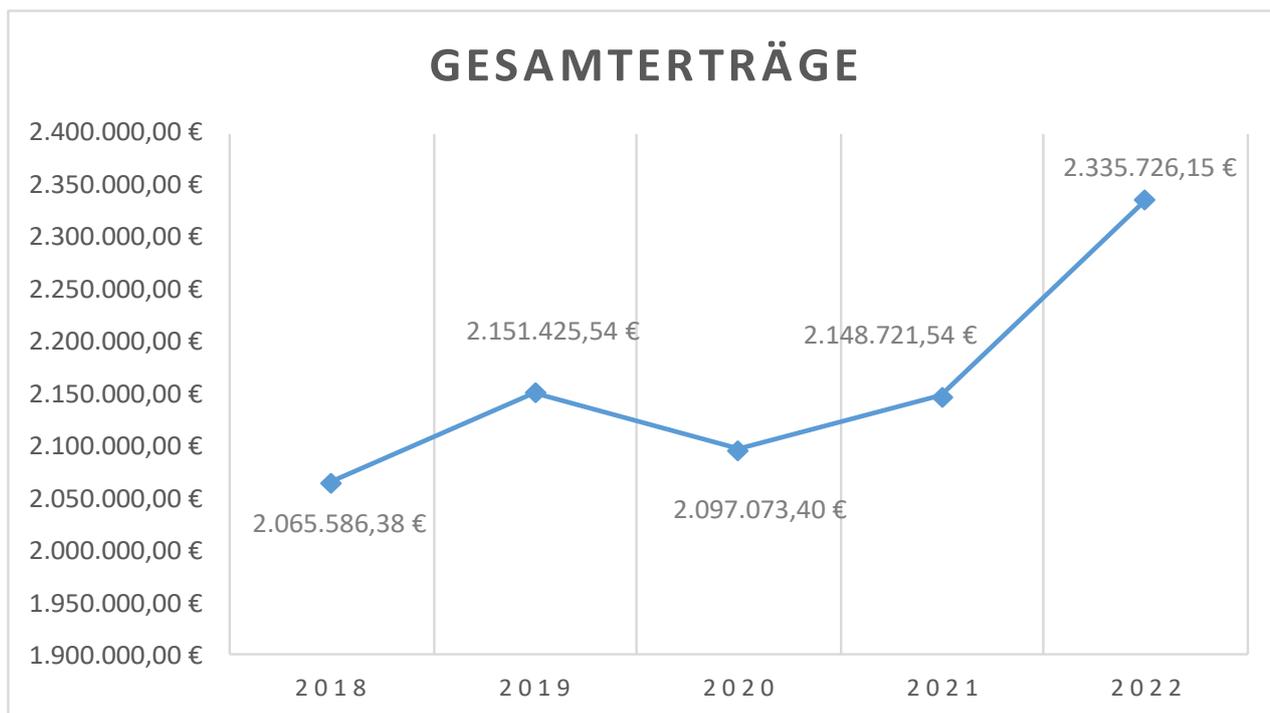
E7 sonstige laufende Erträge

Auch hier ergibt sich eine Abweichung zwischen dem tatsächlichen Ergebnis und dem Planwert. Die positive Abweichung liegt bei 67.327,57 € und ergibt sich aus folgenden Mehrerträgen:

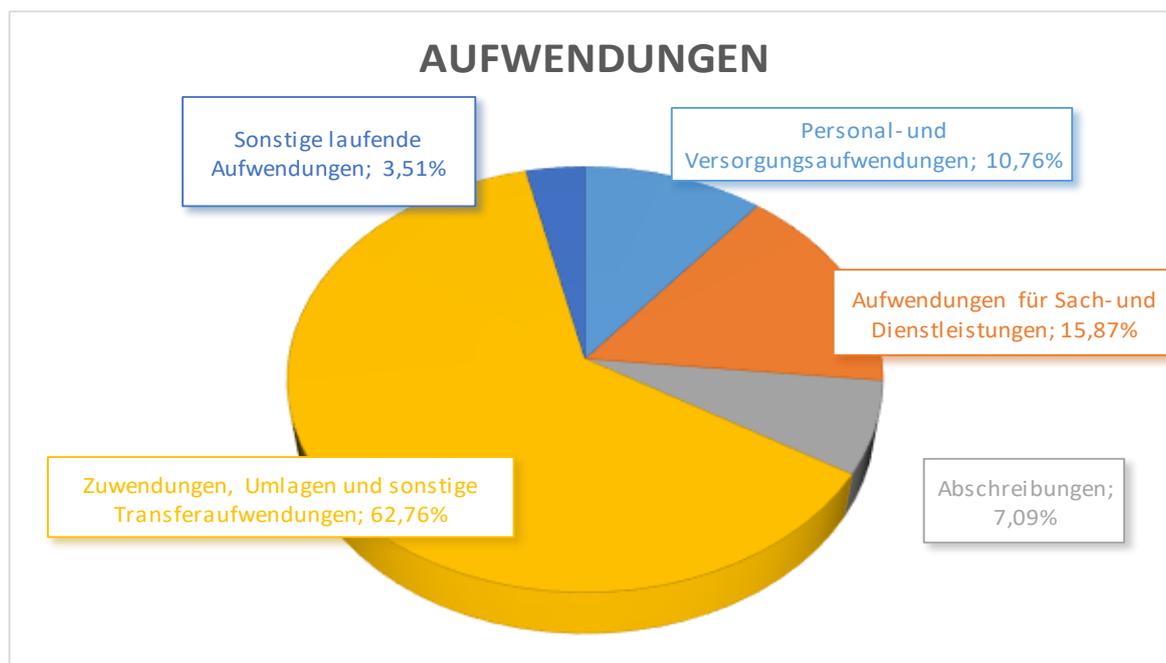
Konto	Ertragsart	Plan 2022	Ergebnis 2022	Differenz
45120	Bestandsveränderung liegendes Holz	0,00 €	3.316,00 €	3.316,00 €
46112	Erträge a.d.Veräußerung von Grundstücken	0,00 €	47.651,57 €	47.651,57 €
46250	Konzessionsabgaben	52.000,00 €	60.263,57 €	8.263,57 €
46400	Sonstige Steuererstattungen	0,00 €	788,87 €	788,87 €
46614	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	800,00 €	7.806,89 €	7.006,89 €
46630	Auflösung der Rückstellung des ehem. Revierleiters	0,00 €	300,59 €	300,59 €

E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe der laufenden Erträge liegt mit 2.335.726,16 € um 244.686,15 € über den geplanten Ansätzen in Höhe von 2.091.040,00 €.



Die **Aufwendungen** der Ortsgemeinde Melsbach setzen sich wie folgt zusammen:



E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Aufwendungen für Personal- und Versorgung liegen mit 232.676,65 € um 7.126,65 € über den geplanten Ansätzen von 225.550,00 €

Ursache hierfür sind die nicht zahlungswirksamen Buchungen bei den Pensionsrückstellungen und Ehrensoldrückstellungen in Höhe von rd.18.000,00 €.

E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 343.210,18 € um 24.800,18 € über dem Planansatz von 318.410,00 €.

Generell ist festzustellen, dass die bestehenden und neu gebildeten Haushaltsermächtigungen systembeding nicht dargestellt werden, siehe hierzu letzte Seite im Rechenschaftsbericht. Bei diesen Konten sind die Minderaufwendungen teilweise oder ganz mit ins nächste Jahr übertragen worden.

Es besteht z.B. eine Haushaltsermächtigung bei Unterhaltung von Gemeindestraßen (Konto 52338) in Höhe von rd. 37.500,00 €, also besteht bei diesem Konto keine Überschreitung.

Tatsächliche Mehraufwendungen ergeben sich bei

- Sonstigen Bewirtschaftungskosten, Konto 52205, hier sind erhöhte Reinigungskosten bei Schule, Mehrzweckhalle sowie Sportplatz entstanden (+7.772,70 €)
- Ebenfalls erfolgte eine Intensivreinigung des Sportplatzes, Konto 52320 (+2.513,80 €)
- Die Erneuerung der Einspeisung der Stationen Grabenstraße und Kreuzkirchstraßen verursachte Kosten von rd. 11.000,00 € (Konto 52339). Diese wurden in 2022 verbucht, aber erst in 2023 bezahlt
- Bei der Beschaffung von geringwertigen Geräten (Konto 52380) ergeben sich Mehraufwendungen von 7.213,48 €. Da die Abgrenzung zu Investitionen 1.000,00 € beträgt, mussten viele Beschaffungen hier verbucht werden, z.B. Lehrerlaptops, Tische, Stühle u.a. Alle Beschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes waren ursprünglich im investiven Bereich veranschlagt. Dort bestehen jetzt entsprechende Minderauszahlungen
- Im Bereich Forstwirtschaft (Konten 52490,52920 und 52921) bestehen sowohl Minder- als auch Mehrauszahlungen, die sich fast ausgleichen

Die restlichen Mehr- und Minderaufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Konten.

E 11 Abschreibungen

Die Abschreibungen liegen mit 153.393,54 € um 22.213,46 € unter den geplanten Haushaltsansätzen.

E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

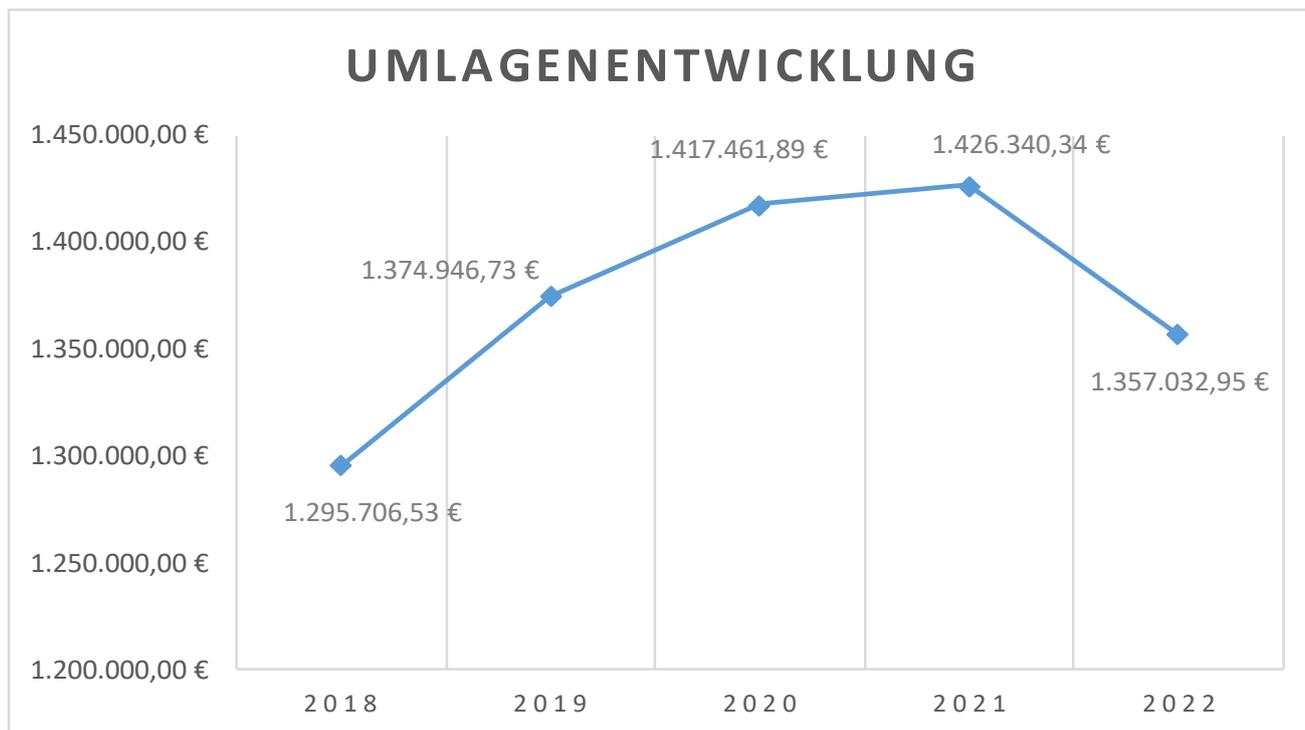
Diese Position liegt mit 1.357.032,95 € um 27.697,05 € unter dem Planansatz, und ergibt sich aus Mehr- und Minderaufwendungen.

Konto	Aufwandsart	Plan	Ist	Differenz	
54143	Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis	62.000,00 €	87.873,95 €	25.873,95 €	↑
54144	Forstzweckverband	9.610,00 €	9.614,00 €	4,00 €	↔
54150	Privater Bereich	5.750,00 €	6.020,00 €	270,00 €	↔
54190	Sonstige (an Verwaltungsamt Kirche)	70.000,00 €	0,00 €	-70.000,00 €	↓
54310	Gewerbesteuerumlage	37.920,00 €	42.960,66 €	5.040,66 €	↔
54421	Kreisumlage	813.980,00 €	825.099,00 €	11.119,00 €	↔
54423	Verbandsgemeindeumlage	385.470,00 €	385.466,00 €	-4,00 €	↔
Summe		1.384.730,00 €	1.357.033,61 €	-27.696,39 €	

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

Konto	Aufwandsart	Vorjahr	Ergebnis GJ	Differenz	
54143	Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis	95.631,10 €	87.873,95 €	-7.757,15 €	↘
54144	Forstzweckverband	8.200,00 €	9.614,00 €	1.414,00 €	↗
54150	Privater Bereich	11.020,00 €	6.020,00 €	-5.000,00 €	↘
54190	Sonstige (an Verwaltungsamt Kirche)	672,58 €	0,00 €	-672,58 €	↘
54310	Gewerbesteuerumlage	38.373,66 €	49.073,77 €	10.700,11 €	↗
54421	Kreisumlage	843.850,00 €	825.099,00 €	-18.751,00 €	↘
54423	Verbandsgemeindeumlage	428.593,00 €	385.466,00 €	-43.127,00 €	↘
Summe		1.426.340,34 €	1.363.146,72 €	-63.193,62 €	

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



E14 Sonstige laufende Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen waren insgesamt 77.120,00 € eingeplant. Tatsächlich sind 75.949,75 € verbucht worden. Die Abweichung vom Plan-Ist-Vergleich liegt somit bei -1.170,25 €.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei:

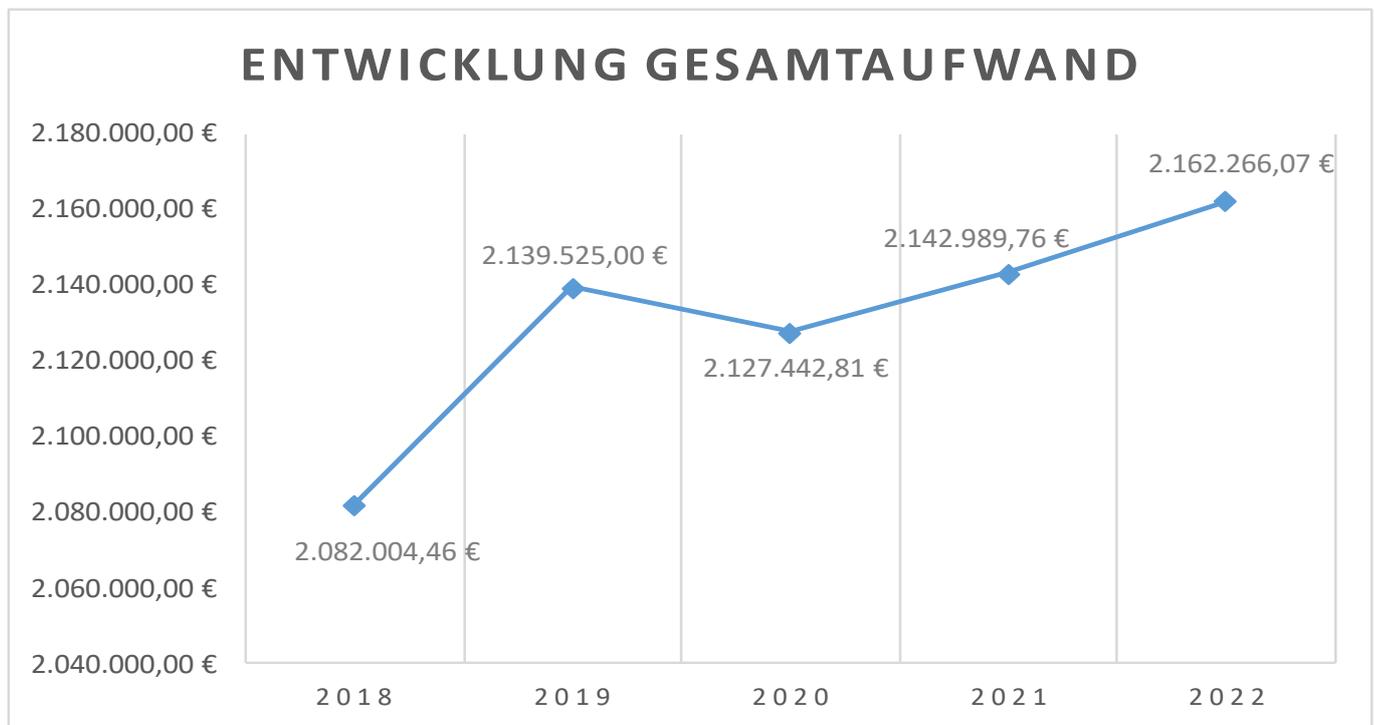
Konto 56210 Mieten und Pachten, hier bestehen Minderaufwendungen für die Container an der Grundschule in Höhe von 4.673,45 € und

Konto 56290 Sonstige Aufwendungen von Diensten, hier bestehen Mehraufwendungen im Rahmen der Grabräumung in Höhe von 14.105,81 €.

Die restlichen Über- bzw. Unterschreitungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Konten.

E15 Summe der laufenden Aufwendungen

Die laufenden Aufwendungen betragen 2.162.266,07 € und liegen somit um 19.153,93 € unter den geplanten Haushaltsansätzen mit 2.181.420,00 €.



E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Zinserträge waren mit 400,00 € geplant, betragen aber nur 3,00 €.

E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsaufwendungen waren mit 1.500,00 € geplant, betragen aber 10.260,30 €. Die Überschreitung liegt hauptsächlich an der Verzinsung des Kassenbestandes für das Jahr 2021 und 2022 bei Konto 57430 in Höhe von insgesamt 9.698,30 €.

E23 Jahresergebnis

In 2022 war ein Fehlbetrag von -91.480,00 € geplant. Tatsächlich schließt der Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von 163.202,78 € ab. Die Verbesserung im Plan-Ist-Vergleich beträgt 254.682,78 €.

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 224.229,60 €, geplant waren 46.890,00 €. Damit ergibt sich im Plan-Ist-Vergleich eine Verbesserung in Höhe von 177.339,60 €.

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

F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

In diesem Bereich wurden 10.190,00 € aus Beiträgen für die Grabnutzung vereinnahmt, veranschlagt waren 14.000,00 €.

F26 Sonstige Investitionseinzahlungen

Veranschlagt waren 0,00 €, eingezahlt wurden 60.004,25 €.

Diese entfallen auf das Konto 68510 mit 57.704,25 €. Hier wurde ein Baugrundstück verkauft und auf das Konto 68530, wo eine Verkehrsfläche verkauft wurde.

F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Geplant waren 14.000,00 €, tatsächlich wurden 70.194,25 € eingezahlt, also 56.194,35 € mehr.

F29 Auszahlungen für Sachanlagen

Im Jahr 2022 wurden insgesamt 51.779,44 € in neue Sachanlagen investiert.

Diese verteilen sich auf

Konto	Bezeichnung/Grund	Betrag
78521	Fundament Holzgartenhaus Kindergarten	2.975,00 €
78560	Beschaffung Leichtgutschaufel, Mulcher Agritec und Stromgenerator	9.352,31 €
78593	AiB Streusalzlager (10.611,72 €) und Neuanlage Urnengrab-Fest mit Urnenstelenanlage (26.614,96 €)	37.225,45 €
78594	AiB Sanierung Grundschule KI 3.0	2.225,45 €

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	83,66	81,65
Eigenkapitalquote	Eigenkapital / Bilanzsumme	84,80	85,05
Eigenkapitalquote 2	Eigenkapital + 2/3 SoPo / Bilanzsumme	91,86	91,86
Deckungsgrad 2	Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital / Anlageverm.	98,68	104,16
Anlagenabnutzungsgrad	Kumm. AfA Sachanl. / Sachanl.verm. historisch * 100	27,09	28,10

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Dieser Wert liegt bei der Ortsgemeinde Melsbach bei 81,65 %.

Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote von 85,05 % (Bilanz 2021 = 84,80 %) ist gut. Derzeit liegen allerdings kaum 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 2 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.

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 163.202,78 € und die Finanzrechnung mit einem Finanzmittelüberschuss von 248.610,62 € ab.

Der Haushaltsausgleich wurde folglich 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 14. Februar 2022 vorgestellt, die Haushaltsberatung und Beschlussfassung fand ebenfalls am 14. Februar 2022 statt. Die Kenntnisnahme durch die Kreisverwaltung erfolgt am 09. Mai 2022 und die Bekanntmachung erfolgt am 13. Mai 2022.

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. Da die Rechnungen auf Kontenebene heruntergebrochen sind, ist ein Vergleich hier möglich (eine Abweichung kann durchaus durch einen Kontenwechsel entstehen ohne dass eine Budgetabweichung vorliegt).

Ausblick über die zukünftige Entwicklung

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen 2.127.237,29 € zum 31.12.2022.

Durch die Neufassung des LFAG erhält die Ortsgemeinde Melsbach Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 142.360,00 € sowie neu ab 2023 Schlüsselzuweisungen B in Höhe von 431.910,00 €.

Die Schlüsselzuweisung B fließt nicht in die Umlagekraft mit ein.

Der Haushaltsplan 2023 schließt mit einem positiven Ergebnishaushalt in Höhe von 96.060,00 € ab. Im Finanzhaushalt sind die großen Investitionen wie Sanierung Grundschule im Rahmen des KI 3.0, der Holzbungalow für die Betreuung, die Sanierung des Kindergartens neu veranschlagt.

Deshalb ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.043.280,00 €, der ganz aus den bestehenden liquiden Mitteln finanziert werden kann.

Risikoberichterstattung

Auf eine Benennung von evtl. Risiken wird verzichtet.

Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Die Einnahmen aus den Grundsteuern und der Hundesteuer sind relativ konstant und demzufolge sicher zu kalkulieren. Dies gilt nicht für die Gewerbesteuererträge, die sich oftmals sprunghaft entwickeln können. Des Weiteren sind die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer konjunkturabhängig und daher aus heutiger Sicht kritisch zu betrachten. Auch von daher sollte eine wirtschaftliche Mittelverwendung auch weiterhin im Vordergrund stehen, ohne jedoch die Entwicklung der Ortsgemeinde Melsbach zu hemmen.

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.

Melsbach, den 23.08.2023

Holger Klein, Ortsbürgermeister

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													
	577.179,02	0,00	0,00	0,00	577.179,02	361.571,10	6.617,46	0,00	0,00	0,00	368.188,56	215.607,92	208.990,46
02110000 Mischwald													
	95.389,50	0,00	0,00	0,00	95.389,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.389,50	95.389,50
02120000 Laubwald													
	335.666,47	0,00	0,00	0,00	335.666,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.666,47	335.666,47
02130000 Nadelwald													
	152.145,88	0,00	0,00	0,00	152.145,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.145,88	152.145,88
02140000 Gehölz													
	2.996,89	0,00	0,00	0,00	2.996,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.996,89	2.996,89
02210000 Friedhöfe													
	27.272,72	0,00	0,00	0,00	27.272,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.272,72	27.272,72
02220000 Parkanlagen													
	31.041,28	0,00	0,00	0,00	31.041,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.041,28	31.041,28
02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland													
	455,47	0,00	0,00	0,00	455,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455,47	455,47
02240000 Sportflächen													
	3.964,27	0,00	0,00	0,00	3.964,27	3.963,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3.963,27	1,00	1,00
02250000 Kinderspielplätze													
	88.863,86	0,00	0,00	0,00	88.863,86	51.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.220,00	37.643,86	37.643,86
02310000 Ackerland													
	478.975,30	0,00	0,00	0,00	478.975,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478.975,30	478.975,30
02330000 Öd- und Unland													
	3.575,12	0,00	0,00	0,00	3.575,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.575,12	3.575,12
02340000 Weideland													
	186.139,54	0,00	0,00	0,00	186.139,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.139,54	186.139,54
02390000 Sonstige													
	2.370,90	0,00	0,00	0,00	2.370,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.370,90	2.370,90
02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen													
	6.268,00	0,00	0,00	0,00	6.268,00	3.581,74	179,08	0,00	0,00	0,00	3.760,82	2.686,26	2.507,18

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
02610000	Flüsse und Bäche	863,80	0,00	0,00	863,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863,80	863,80
02960000	Bauland	69.672,59	12.445,75	23.812,43	0,00	58.305,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.672,59	58.305,91
03110000	Einfamilienhäuser	24.316,21	0,00	0,00	24.316,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.316,21	24.316,21
03120000	Mehrfamilienhäuser	2.725,42	0,00	0,00	2.725,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.725,42	2.725,42
03210000	Kindertagesstätten	0,00	2.975,00	0,00	-2.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03311000	Grundschulen	773.380,29	0,00	0,00	773.380,29	288.828,43	9.469,97	0,00	0,00	0,00	298.298,40	484.551,86	475.081,89
03520000	Turn- und Sporthallen	890.755,79	0,00	0,00	890.755,79	342.414,60	17.688,42	0,00	0,00	0,00	360.103,02	548.341,19	530.652,77
03540000	Sportplätze	1.210.106,21	0,00	0,00	1.210.106,21	476.836,10	35.771,74	0,00	0,00	0,00	512.607,84	733.270,11	697.498,37
03590000	sonstige Sportanlagen	4.445,12	0,00	0,00	4.445,12	4.444,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4.444,12	1,00	1,00
03610000	Kleingärten	9.613,29	0,00	0,00	9.613,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.613,29	9.613,29
03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.381.109,57	0,00	0,00	1.381.109,57	500.486,38	17.267,12	0,00	0,00	0,00	517.753,50	880.623,19	863.356,07
03920000	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	59.061,50	0,00	0,00	59.061,50	39.866,58	738,27	0,00	0,00	0,00	40.604,85	19.194,92	18.456,65
03922000	Gräberfelder	52.517,53	0,00	0,00	28.741,08	11.104,71	1.048,42	0,00	0,00	0,00	12.153,13	41.412,82	69.105,48
03930000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	25.458,00	0,00	0,00	25.458,00	8.403,52	787,83	0,00	0,00	0,00	9.191,35	17.054,48	16.266,65
03940000	Werkstätten	827,08	0,00	0,00	827,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827,08	827,08

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
03970000 Gewerbe und Industrie													
	636,17	0,00	0,00	0,00	636,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636,17	636,17
03980000 Bauhof													
	322.901,76	0,00	0,00	0,00	322.901,76	144.970,02	8.053,89	0,00	0,00	0,00	153.023,91	177.931,74	169.877,85
03990000 sonstige Gebäude, Bauten													
	17.280,12	0,00	0,00	0,00	17.280,12	17.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	17.158,06	122,06	122,06
03991000 Grillhütten													
	3.752,15	0,00	0,00	0,00	3.752,15	1.289,77	93,80	0,00	0,00	0,00	1.383,57	2.462,38	2.368,58
03995000 Beherbergung, Gastronomie													
	1.116.618,76	0,00	0,00	0,00	1.116.618,76	508.627,11	7.858,01	0,00	0,00	0,00	516.485,12	607.991,65	600.133,64
04824000 Gemeindestraßen													
	4.062.436,31	0,00	986,00	0,00	4.061.450,31	312.288,68	20.625,23	0,00	0,00	0,00	332.913,91	3.750.147,63	3.728.536,40
04830000 Wege													
	556.459,18	0,00	0,00	0,00	556.459,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556.459,18	556.459,18
04831000 Fußwege													
	95.402,40	0,00	0,00	0,00	95.402,40	8.287,11	1.130,06	0,00	0,00	0,00	9.417,17	87.115,29	85.985,23
04834000 landwirtschaftliche Wege													
	210.140,53	0,00	0,00	0,00	210.140,53	105.061,20	6.048,77	0,00	0,00	0,00	111.109,97	105.079,33	99.030,56
04841000 Parkplätze													
	256.778,47	0,00	0,00	0,00	256.778,47	21.941,93	571,45	0,00	0,00	0,00	22.513,38	234.836,54	234.265,09
04842000 Dorfplätze													
	70.862,08	0,00	0,00	0,00	70.862,08	70.861,08	0,00	0,00	0,00	0,00	70.861,08	1,00	1,00
04970000 Bachrenaturierung													
	15.035,20	0,00	0,00	0,00	15.035,20	5.942,52	429,58	0,00	0,00	0,00	6.372,10	9.092,68	8.663,10
06120000 Skulpturen													
	3.160,67	0,00	0,00	0,00	3.160,67	226,82	31,63	0,00	0,00	0,00	258,45	2.933,85	2.902,22
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke													
	1.294,59	0,00	0,00	0,00	1.294,59	943,98	64,73	0,00	0,00	0,00	1.008,71	350,61	285,88
07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)													
	110.612,15	0,00	0,00	0,00	110.612,15	98.416,60	4.448,11	0,00	0,00	0,00	102.864,71	12.195,55	7.747,44

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
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge													
	9.096,25	1.606,50	0,00	0,00	10.702,75	5.963,11	673,35	0,00	0,00	0,00	6.636,46	3.133,14	4.066,29
07181000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge													
	8.473,94	0,00	0,00	0,00	8.473,94	7.929,34	542,60	0,00	0,00	0,00	8.471,94	544,60	2,00
07183000 Mährichtungen													
	41.497,84	6.200,00	0,00	0,00	47.697,84	25.018,59	3.083,42	0,00	0,00	0,00	28.102,01	16.479,25	19.595,83
07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte													
	35.262,63	0,00	4.393,99	0,00	30.868,64	29.912,06	1.019,39	0,00	0,00	4.392,99	26.538,46	5.350,57	4.330,18
07210000 Energieversorgung													
	0,00	1.545,81	0,00	0,00	1.545,81	0,00	38,65	0,00	0,00	0,00	38,65	0,00	1.507,16
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen													
	7.086,06	0,00	0,00	0,00	7.086,06	7.084,06	0,00	0,00	0,00	0,00	7.084,06	2,00	2,00
07300000 Betriebsvorrichtungen													
	49.716,95	0,00	0,00	0,00	49.716,95	34.160,23	3.067,81	0,00	0,00	0,00	37.228,04	15.556,72	12.488,91
08210000 Betriebsausstattung													
	272.189,24	0,00	1,00	0,00	272.188,24	232.553,84	5.842,20	0,00	0,00	0,00	238.396,04	39.635,40	33.792,20
08220000 Geschäftsausstattung													
	6.091,15	0,00	0,00	0,00	6.091,15	4.177,56	205,55	0,00	0,00	0,00	4.383,11	1.913,59	1.708,04
08223000 Organisations- und Arbeitsmittel													
	1.353,96	0,00	0,00	0,00	1.353,96	1.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.352,96	1,00	1,00
09600000 Anlagen im Bau													
	13.484,51	2.225,45	0,00	2.975,00	18.684,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.484,51	18.684,96
09610000 Anlagen im Bau													
	8.076,12	37.226,68	0,00	-28.741,08	16.561,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.076,12	16.561,72
09640000 Anlagen im Bau													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Kontenklasse: 0													
	13.792.855,81	64.225,19	29.193,42	0,00	13.827.887,58	3.736.887,18	153.396,54	0,00	0,00	4.392,99	3.885.890,73	10.055.968,63	9.941.996,85

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: 1													
11190000	Sonstige Anteilsrechte	0,00	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
	5.000,00												
Summe Kontenklasse: 1													
	5.000,00	0,00	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
Kontenklasse: 2													
23141000	vom Bund	0,00	0,00	0,00	-3.482,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.482,15	-3.482,15
	-3.482,15												
23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)													
	-792.787,41	0,00	0,00	0,00	-792.787,41	-405.597,06	-10.475,16	0,00	0,00	0,00	-416.072,22	-387.190,35	-376.715,19
23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden													
	-347.181,46	0,00	0,00	0,00	-347.181,46	-135.139,58	-3.923,09	0,00	0,00	0,00	-139.062,67	-212.041,88	-208.118,79
23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich													
	-100.034,26	0,00	0,00	0,00	-100.034,26	-61.271,07	-1.250,43	0,00	0,00	0,00	-62.521,50	-88.763,19	-37.512,76
23150000 vom privaten Bereich													
	-24.148,19	0,00	0,00	0,00	-24.148,19	-10.866,65	-265,59	0,00	0,00	0,00	-11.132,24	-13.281,54	-13.015,95
23159000 vom sonstigen privaten Bereich													
	-6.033,15	0,00	0,00	0,00	-6.033,15	-3.947,63	-461,98	0,00	0,00	0,00	-4.409,61	-2.085,52	-1.623,54
23190000 von Sonstigen													
	-1.981,59	0,00	0,00	0,00	-1.981,59	-1.084,04	-103,45	0,00	0,00	0,00	-1.187,49	-897,55	-794,10
23250000 vom privaten Bereich													
	-825.396,92	0,00	0,00	0,00	-825.396,92	-209.270,39	-12.920,54	0,00	0,00	0,00	-222.190,93	-616.126,53	-603.205,99
23311000 Anzahlungen aus Zuwendungen AIB - Anbau Feuerwehrhaus Melsbach													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23600000 für Grabnutzungsentgelte													
	-230.223,79	-12.411,56	-187,90	0,00	-242.447,45	-68.295,99	-10.167,57	0,00	0,00	-56,09	-78.407,47	-161.927,80	-164.039,98
Summe Kontenklasse: 2													
	-2.331.268,92	-12.411,56	-187,90	0,00	-2.343.492,58	-895.472,41	-39.567,81	0,00	0,00	-56,09	-934.984,13	-1.435.796,51	-1.408.508,45

● OG Melsbach		Selektion: Sachkonto		Anlagenspiegel Handelsbilanziell in EUR				Betrieb	109 / 2022	Periode 12	Seite 6/6		
Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen				Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ			
		Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen			Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.
Endsumme:	11.466.586,89	51.813,63	29.005,52	0,00	11.489.395,00	2.841.414,77	113.828,73	0,00	0,00	4.336,90	2.950.906,60	8.625.172,12	8.538.488,40

Forderungsübersicht 2022

Nr. (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO)

Art

Stand zum
31.12.2022
(Bilanzwert)

in EUR

Stand zum
31.12.2021
(Bilanzwert)

Nr.	Art	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.230.400,00	1.962.509,37
1.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	57.590,19	32.643,06
	15150000 <i>Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich</i>	1.230,00	367,00
	43120.20003 Vorkaufsrecht OGS	30,00	0,00
	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		
	43120.20004 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Grabmahlgenehmigung)	0,00	17,00
	43210.20001 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftlich	20,00	0,00
	43210.20005 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftlich	230,00	0,00
	43224.20000 Entgelte / für das Bestattungswesen	950,00	350,00
	15350000 <i>Steuerforderungen gegen den privaten Bereich</i>	55.594,36	32.276,06
	40110.20000 Grundsteuer A	6,36	3,63
	40120.20000 Grundsteuer B	2.799,36	3.497,66
	40130.20000 Gewerbesteuer	52.743,64	28.606,77
	40330.20000 Hundesteuer	45,00	168,00
	15450000 <i>Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich</i>	765,83	0,00
	41441.20001 Zuweisung vom Bund (z.B. Bundeswaldprämie)	765,83	0,00
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.082,97	13.213,14
	16500000 <i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich</i>	16.042,40	4.417,10
	23250.20000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Ber	2.909,27	2.909,27
	23600.20000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	2.100,00	0,00
	37962.20000 Umsatzsteuer 19 %	380,00	47,50
	44110.20001 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8,33	0,00
	44110.20007 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -PK-	2.604,20	0,00
	44120.20008 Mieten und Pachten -privater Bereich ohne USt.-	2.160,00	0,00
	44120.20009 Landpacht / PK	6,65	12,80
	44140.20000 Beteiligung Essenskosten	390,00	380,00
	44150.00001 Grabpflegegebühren laufendes Jahr	400,00	0,00
	44170.20000 Beteiligung Schülerbetreuung	240,00	390,00
	44250.20023 Kostenerstattungen u. -umlagen v. privaten Bereich -gewerblich mit USt.	3.693,42	300,00
	47200.20000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	729,00	335,00
	47920.20000 Vollverzinsung Gewerbest. (§ 233a AO)	421,53	42,53
	17931000 <i>Vorsteuer 7%</i>	175,36	154,32
	17931.80000 Vorsteuer 7%	16,47	-4,57
	99996.76135 Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	158,89	158,89
	17932000 <i>Vorsteuer 19 %</i>	8.865,21	8.641,72
	17932.80000 Vorsteuer 19 %	223,49	0,00
	99996.76136 Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	8.641,72	8.641,72
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00

Forderungsübersicht 2022

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO)	in EUR	
		Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.147.726,84	1.916.653,17
	<i>15140000 Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>
	43210.20001 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftlich	500,00	0,00
	<i>15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>19.674,96</i>	<i>38.026,50</i>
	40210.20000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23.512,31	36.083,01
	40220.20000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	65,59
	40521.20001 Familienleistungsausgleich	-3.837,35	1.877,90
	<i>16400000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>314,59</i>	<i>0,00</i>
	44120.20002 Mieten und Pachten	314,59	0,00
	<i>17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto</i>	<i>2.127.237,29</i>	<i>1.878.626,67</i>
	99999.40000 Auszahlung Mehrung Forderung aus Zahlungsmittelbestand VG	2.127.237,29	1.878.626,67
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	9.040,57	8.796,04
	<i>17931000 Vorsteuer 7%</i>	<i>175,36</i>	<i>154,32</i>
	17931.80000 Vorsteuer 7%	16,47	-4,57
	99996.76135 Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	158,89	158,89
	<i>17932000 Vorsteuer 19 %</i>	<i>8.865,21</i>	<i>8.641,72</i>
	17932.80000 Vorsteuer 19 %	223,49	0,00
	99996.76136 Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	8.641,72	8.641,72

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	98.612,66	0,00	21.750,91	120.363,57	107.449,88
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	10.807,88	0,00	0,00	10.807,88	10.911,35
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	10.807,88	0,00	0,00	10.807,88	10.911,35
	52201.80002 Heizung	940,11	0,00	0,00	940,11	524,09
	52202.80000 Strom	903,59	0,00	0,00	903,59	53,35
	52202.80002 Strom	15,80	0,00	0,00	15,80	375,33
	52202.80003 Strom	201,28	0,00	0,00	201,28	352,04
	52202.80004 Strom	-948,87	0,00	0,00	-948,87	348,06
	52202.80005 Ausgabe Straßenbeleuchtung Strom	-1.174,05	0,00	0,00	-1.174,05	-468,85
	52202.80006 Strom	120,02	0,00	0,00	120,02	-33,11
	52202.80008 Strom	35,28	0,00	0,00	35,28	122,12
	52202.80009 Strom	388,46	0,00	0,00	388,46	1.400,64
	52202.80011 Strom	86,43	0,00	0,00	86,43	21,76
	52205.80000 Sonstige Bewirtschaftungskosten	184,30	0,00	0,00	184,30	158,08
	52205.80003 Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.985,85	0,00	0,00	1.985,85	1.785,75
	52205.80010 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	234,75
	52205.80012 Sonstige Bewirtschaftungskosten	218,96	0,00	0,00	218,96	328,44
	52205.80013 Sonstige Bewirtschaftungskosten	75,00	0,00	0,00	75,00	0,00
	52206.80008 Abfallbeseitigung	642,45	0,00	0,00	642,45	0,00
	52206.80009 Abfallbeseitigung	41,12	0,00	0,00	41,12	30,94
	52310.80000 Unterhaltung der Gebäude	49,03	0,00	0,00	49,03	0,00
	52310.80004 Unterhaltung der Gebäude	-6.332,59	0,00	0,00	-6.332,59	1.649,60
	52310.80010 Unterhaltung der Gebäude	776,90	0,00	0,00	776,90	221,34
	52310.80013 Unterhaltung der Gebäude Mehrzweckhalle	140,65	0,00	0,00	140,65	0,00
	52338.80008 Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze	189,67	0,00	0,00	189,67	0,00
	52351.80000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	728,27
	52352.80000 Betriebs- und Schmierstoffe	105,77	0,00	0,00	105,77	88,56
	52370.80004 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	269,18
	52370.80012 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-75,00	0,00	0,00	-75,00	0,00
	52380.80002 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. sonst.Gebrauchsgstd. unter	0,00	0,00	0,00	0,00	116,60
	52380.80003 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u. sonst.Gebrauchsgstd. unter	114,43	0,00	0,00	114,43	376,08

Verbindlichkeitenübersicht 2022

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2022			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

52380.80005	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst.Gebrauchsgstd. unter	633,29	0,00	0,00	633,29	0,00
52380.80014	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst.Gebrauchsgstd. unter	12,28	0,00	0,00	12,28	0,00
52380.80019	Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung	2.196,50	0,00	0,00	2.196,50	0,00
52450.80000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	47,60
52480.80000	Schulschwimmbecken	742,56	0,00	0,00	742,56	511,42
52490.80000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00
56210.80000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.026,55	0,00	0,00	8.026,55	0,00
56240.40000	Datenverarbeitung GS Meisbach u.a.	-279,26	0,00	0,00	-279,26	1.365,53
56310.80000	Büromaterial	197,86	0,00	0,00	197,86	0,00
56310.80001	Büromaterial	281,87	0,00	0,00	281,87	26,66
56329.80004	Sonstige Geschäftsausgaben	207,86	0,00	0,00	207,86	0,00
56329.80005	Sonstige Geschäftsausgaben	-40,00	0,00	0,00	-40,00	0,00
56341.80001	Fernmeldegebühren/Internet	11,40	0,00	0,00	11,40	8,60
56341.80005	Fernmeldegebühren	30,94	0,00	0,00	30,94	268,52
56346.80000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	11,44	0,00	0,00	11,44	0,00
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, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	50.722,40	0,00	0,00	50.722,40	48.159,68
	36390000 gegenüber Sonstigen	50.722,40	0,00	0,00	50.722,40	48.159,68
	99996.10044 Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	48.159,68	0,00	0,00	48.159,68	48.159,68
	99996.10046 Verbindlichkeiten gegenüber FZV (Zuführungen Pensionsrückstellungen)	2.863,31	0,00	0,00	2.863,31	0,00
	99996.70896 Verbindlichkeiten gegenüber FZV (Pens.-Rückstellungen - Erstattungen bzw. Auflösung)	-300,59	0,00	0,00	-300,59	0,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.335,59	0,00	0,00	16.335,59	12.240,68
	35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.637,29	0,00	0,00	6.637,29	11.898,55
	17931.80000 Vorsteuer 7%	-11,01	0,00	0,00	-11,01	-4,57
	17932.80000 Vorsteuer 19 %	0,15	0,00	0,00	0,15	0,00
	52201.80000 Heizung	-484,04	0,00	0,00	-484,04	177,58
	52201.80003 Heizung	-1.026,64	0,00	0,00	-1.026,64	1.392,89
	52201.80004 Heizung	-280,20	0,00	0,00	-280,20	9.179,50
	52201.80008 Heizung	-24,70	0,00	0,00	-24,70	0,00
	52202.80012 Strom	9,84	0,00	0,00	9,84	0,00
	52203.80000 Wasser / Abwasser	42,47	0,00	0,00	42,47	25,33
	52203.80003 Wasser / Abwasser	317,07	0,00	0,00	317,07	-42,82
	52203.80005 Wasser / Abwasser	173,01	0,00	0,00	173,01	19,90
	52203.80007 Wasser / Abwasser	20,48	0,00	0,00	20,48	-106,52

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)	
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)

in EUR

52203.80010	Wasser / Abwasser	-295,87	0,00	0,00	-295,87	23,62
52203.80011	Wasser / Abwasser	-82,44	0,00	0,00	-82,44	190,23
52203.80012	Wasser / Abwasser	189,89	0,00	0,00	189,89	53,19
52203.80014	Wasser / Abwasser	-157,31	0,00	0,00	-157,31	-65,26
52206.80011	Abfallbeseitigung	-3.021,00	0,00	0,00	-3.021,00	0,00
52338.80002	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze	130,17	0,00	0,00	130,17	0,00
52338.80003	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52339.80000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	11.063,46	0,00	0,00	11.063,46	6.596,18
54310.80000	Gewerbesteuermulage	-77,62	0,00	0,00	-77,62	901,10
56329.80003	Sonstige Geschäftsausgaben	73,66	0,00	0,00	73,66	0,00
56329.80004	Sonstige Geschäftsausgaben	33,00	0,00	0,00	33,00	110,50
56329.80008	Sonstige Geschäftsausgaben	36,84	0,00	0,00	36,84	0,00
56341.80000	Fernmeldegebühren/Internet	7,84	0,00	0,00	7,84	43,57
56341.80001	Fernmeldegebühren/Internet	0,24	0,00	0,00	0,24	0,31
37400000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.698,30	0,00	0,00	9.698,30	342,13
56160.40000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	0,00	0,00	0,00	0,00	342,13
57430.80002	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.698,30	0,00	0,00	9.698,30	0,00
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	20.746,79	0,00	21.750,91	42.497,70	36.138,17
37500000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	40,00	0,00	0,00	40,00	230,00
50140.80000	Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
56950.80000	Ehrengaben	80,00	0,00	0,00	80,00	120,00
57910.80000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus Vollverzinsung der Gewerbesteuer	-40,00	0,00	0,00	-40,00	-50,00
37910000	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	-37,79	0,00	0,00	-37,79	-17,32
37910.00001	Einnahme Leihentgelt Schulbuchausleihe	182,02	0,00	0,00	182,02	0,00
37910.40000	Ausgabe/Weiterleitung Leihentgelt SBA	-202,49	0,00	0,00	-202,49	0,00
99996.10123	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	-17,32	0,00	0,00	-17,32	-17,32
37910090	Jagdgenossenschaft Melsbach	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	9.000,00
99999.00002	Jagdgenossenschaft Melsbach	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	9.000,00
37913202	Grabräumungskautiön	0,00	0,00	21.750,91	21.750,91	20.250,91
99999.00003	Grabräumungskautiön	0,00	0,00	21.750,91	21.750,91	20.250,91
37920000	*VV* Kautiön	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00
99996.31047	Kautiön	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00
37962000	Umsatzsteuer 19%	4.544,58	0,00	0,00	4.544,58	3.974,58
37962.20000	Umsatzsteuer 19%	617,50	0,00	0,00	617,50	47,50
99996.10049	Bestandskonto für Einzelvortrag auf Produkt	3.927,08	0,00	0,00	3.927,08	3.927,08

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2022				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Geräte, Ausstattung								
1.1.4.3.3000 / 07300000		7.848,32	0,00	0,00	7.848,32	0,00	7.848,32	
78571000		7.848,32	0,00	0,00	7.848,32	0,00	7.848,32	
07300.80000	Block-Silo (Streusalz)							
Grundschulen								
2.1.1.0.0000 / 08210000		34.828,03	0,00	34.828,03	0,00	20.000,00	20.000,00	
78571000		34.828,03	0,00	34.828,03	0,00	20.000,00	20.000,00	
08210.80004	Schul-Möbel,-Kamera,-Küche,-Internet							
2.1.1.0.0000 / 09600000		181.515,49	1.874,25	0,00	179.641,24	200.000,00	379.641,24	
78594000		181.515,49	1.874,25	0,00	179.641,24	200.000,00	379.641,24	
09600.40000	Invetsitionsmaßnahm Grundschule (Kl 3.0)							
2.1.1.0.0000 / 52310000		42.565,37	40.106,14	2.459,23	0,00	0,00	0,00	
72310000		42.565,37	42.565,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
52310.80004	Unterhaltung der Gebäude							
Spielflächen u.ä.								
3.6.6.0.3000 / 07300000		2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
78571000		2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
07300.80002	Spielgeräte a.d.Turnhalle							
3.6.6.0.3000 / 52320000		5.000,00	134,30	4.865,70	0,00	0,00	0,00	
72320000		5.000,00	134,30	4.865,70	0,00	0,00	0,00	
52320.80000	Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke (Spiel- und Sportplatz, Aspplatz -							
Gemeindestraßen								
5.4.1.1.0000 / 52338000		37.496,51	21.301,48	16.195,03	0,00	5.000,00	5.000,00	
72338000		37.496,51	21.171,31	16.325,20	0,00	5.000,00	5.000,00	
52338.80002	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze							
Straßenbeleuchtung und Signalanlagen, Beschilderun								
5.4.1.1.2000 / 52338000		21.896,24	0,00	21.896,24	0,00	0,00	0,00	
72338000		21.896,24	6.596,18	15.300,06	0,00	0,00	0,00	
52338.80003	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze							
Weihnachtsbeleuchtung								
5.4.1.1.5000 / 52380000		3.715,36	2.196,50	1.518,86	0,00	0,00	0,00	
72380000		3.715,36	0,00	3.715,36	0,00	0,00	0,00	
52380.80019	Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung							
öffentliche Grünflächen und Parkanlagen, Dorfplatz								
5.5.1.1.1000 / 52338000		6.471,88	6.471,88	0,00	0,00	25.600,00	25.600,00	
72338000		6.471,88	6.471,88	0,00	0,00	25.600,00	25.600,00	
52338.80008	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2022				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Reihengräber, Wahlgräber								
5.5.3.1.2000 / 52311000		24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	
72311000		24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	
52311.80003	Unterhaltung der bebauten Grundstücke (z.B. Parkplätze, Freibad u.a.)							
Forsitbetrieb								
5.5.5.1.1000 / 52310000		4.000,00	3.926,46	73,54	0,00	0,00	0,00	
72310000		4.000,00	3.926,46	73,54	0,00	0,00	0,00	
52310.80018	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen							
Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege								
5.5.5.9.1000 / 52338000		5.000,00	1.374,27	3.625,73	0,00	14.500,00	14.500,00	
72338000		5.000,00	1.374,27	3.625,73	0,00	14.500,00	14.500,00	
52338.80009	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze, Dorfplätze							
Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
5.7.3.1.2000 / 01300000		3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
78420000		3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
01300.80004	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter							
5.7.3.1.2000 / 52310000		8.353,82	3.040,71	5.313,11	0,00	0,00	0,00	
72310000		8.353,82	2.485,15	5.868,67	0,00	0,00	0,00	
52310.80010	Unterhaltung der Gebäude							
Mehrzweckhalle								
5.7.3.1.7000 / 52380000		1.934,59	1.934,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
72380000		1.934,59	1.934,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
52380.80016	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausstattungs- u. sonst.Gebrauchsgstd. unter							
Summe Produkt / SK:		390.125,61	82.360,58	120.275,47	187.489,56	267.600,00	455.089,56	
Summe Finanzkonto:		390.125,61	88.533,76	114.102,29	187.489,56	267.600,00	455.089,56	