

Jahresabschluss 2019
für die Verbandsgemeinde Meisenheim
gem. §§ 108 Abs. 2, 108 Abs. 3 der
Gemeindeordnung für
Rheinland-Pfalz
i.V.m.
§§ 44-53 der Gemeindehaushaltsverordnung
für Rheinland-Pfalz



Inhaltsverzeichnis/ Gliederung des Jahresabschlusses 2019

	Seite
<u>I. Bestandteile § 108 Abs. 2 GemO:</u>	
1. Ergebnisrechnung (alle Konten einzeln ausgewiesen)	4-11
2. Finanzrechnung (alle Konten einzeln ausgewiesen)	12-20
3. Teilrechnungen	21-107
3.1 <u>Teilergebnisrechnung</u> : 1. Organisation, Finanzmanagement, Infrastruktur	23-27
2. Soziale Infrastruktur	28-29
3. Bauliche Infrastruktur	30-33
4. Zentrale Finanzleistungen	34-36
5. Schulen	37-40
6. Öffentliche Sicherheit und Ordnung	41-43
7. Brandschutz	44-47
8. Kindertagesstätte	48-51
9. Tourismus und Fremdenverkehr	52-54
10. Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch, AsylbLG und Jugendhilfe	55-57
11. Lernmittelfreiheit	58-60
3.2 <u>Teilfinanzrechnung</u> : 1. Organisation, Finanzmanagement, Infrastruktur	62-66
2. Soziale Infrastruktur	67-69
3. Bauliche Infrastruktur	70-73
4. Zentrale Finanzleistungen	74-77
5. Schulen	78-82
6. Öffentliche Sicherheit und Ordnung	83-86
7. Brandschutz	87-91
8. Kindertagesstätte	92-96
9. Tourismus und Fremdenverkehr	97-100
10. Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch, AsylbLG und Jugendhilfe	101-104
11. Lernmittelfreiheit	105-107

4. Bilanz	108-111
5. Anhang	112-161
5.1 Bilanzerläuterungen - Aktiv Seite	113-137
5.2 Bilanzerläuterungen - Passiv Seite	138-161

II. Anlagen zum Jahresabschluss § 108 Abs. 3 GemO:

6. Rechenschaftsbericht	162-204
7. Anlagenübersicht (nach Konten und Wirtschaftsgütern)	205-210
8. Forderungsübersicht	211-212
9. Verbindlichkeitenübersicht	213-214
10. Übersicht über die fortgeltenden Haushaltsermächtigungen	215-216

Ergebnisrechnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 44 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.659,66	6.000,00	7.343,97	1.343,97	- 315,69
	403200 Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	7.659,66	6.000,00	7.343,97	1.343,97	- 315,69
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.727.120,19	5.884.791,00	5.748.018,15	- 136.772,85	20.897,96
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	77.000,00	76.270,00	76.270,00		- 730,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	794.806,00	958.542,00	968.909,00	10.367,00	174.103,00
	411140 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	31.783,00	25.000,00	29.664,00	4.664,00	- 2.119,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	67.255,00	67.255,00	67.255,00		
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.999,75		21.969,26	21.969,26	- 5.030,49
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.000,00	565,00	565,01	0,01	- 27.434,99
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	493.381,14	654.501,00	317.179,15	- 337.321,85	- 176.201,99
	414421 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes K 3.0		45.000,00		- 45.000,00	
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	833.297,57	798.690,00	1.257.861,46	459.171,46	424.563,89
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Wiederherstellungskostenanteile der Partner	17.395,77				- 17.395,77
	414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		200,00		- 200,00	
	414490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.760,42	23.200,00	25.546,51	2.346,51	786,09
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.880,00	500,00		- 500,00	- 2.880,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	16.723,14	16.600,00	27.134,59	10.534,59	10.411,45
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	248.175,54	220.309,00	257.361,29	37.052,29	9.185,75
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten	1.346,86	1.347,00	1.346,88	- 0,12	0,02
	416200 Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.063.316,00	2.996.812,00	2.696.956,00	- 299.856,00	- 366.360,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	674.958,05	777.750,00	639.581,98	- 138.168,02	- 35.376,07
	421130 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	37.762,19	65.000,00	24.927,47	- 40.072,53	- 12.834,72
	421340 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	545,07	4.000,00	5.886,47	1.886,47	5.341,40
	421430 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	16.282,71	31.750,00	6.065,78	- 25.684,22	- 10.216,93
	421440 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	133.132,16	124.000,00	247.364,19	123.364,19	114.232,03
	422430 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	558,79	1.000,00		- 1.000,00	- 558,79
	423900 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - Sonstige	156.692,83	230.000,00	5.287,22	- 224.712,78	- 151.405,61
	425210 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern - örtlicher Träger - vom Land		500,00		- 500,00	

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

dfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	427210 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - örtlicher Träger - von Landkreisen	329.984,30	321.500,00	350.050,85	28.550,85	20.066,55
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.068,54	82.370,00	113.475,60	31.105,60	18.407,06
	431100 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	36.239,60	34.000,00	40.065,20	6.065,20	3.825,60
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	4.780,07	4.100,00	6.075,43	1.975,43	1.295,36
	431400 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	8.664,34	3.500,00	15.689,44	12.189,44	7.025,10
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	29.598,89	26.270,00	30.679,85	4.409,85	1.080,96
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.508,71	8.000,00	5.232,68	- 2.767,32	- 4.276,03
	432900 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	6.276,93	6.500,00	15.733,00	9.233,00	9.456,07
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.269,41	166.540,00	125.357,52	- 41.182,48	- 37.911,89
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.023,66	2.600,00	3.710,58	1.110,58	686,92
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	17.633,50	10.940,00	9.616,50	- 1.323,50	- 8.017,00
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	76.283,49	70.000,00	56.711,65	- 13.288,35	- 19.571,84
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	66.328,76	83.000,00	55.318,79	- 27.681,21	- 11.009,97
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.834,36	229.518,00	236.693,76	7.175,76	- 29.140,60
	442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	195.354,24	197.800,00	197.806,64	6,64	2.452,40
	442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	932,80	1.000,00	1.988,80	988,80	1.056,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.847,50	6.200,00	12.479,26	6.279,26	7.631,76
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	47.119,97	12.600,00	13.649,56	1.049,56	- 33.470,41
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.249,14	2.808,00	2.808,00		- 441,14
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.201,60	1.250,00	1.351,30	101,30	149,70
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	13.129,11	7.860,00	6.610,20	- 1.249,80	- 6.518,91
E7	Sonstige laufende Erträge	215.819,71	126.261,00	145.742,62	19.481,62	- 70.077,09
	461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.579,00		14.099,00	14.099,00	8.520,00
	461190 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	2.805,00	4.500,00	4.170,35	- 329,65	1.365,35
	461900 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Sonstige	782,00	1.200,00	1.272,00	72,00	490,00
	462100 Weitere sonstige laufende Erträge - Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	2.838,00	2.500,00	2.230,50	- 269,50	- 607,50

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
462200	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	23.293,56	25.000,00	23.068,75	- 1.931,25	- 224,81
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	1.306,62		2.916,05	2.916,05	1.609,43
462800	Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	325,00		325,00	325,00	
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	4.843,86	20.200,00	5.003,66	- 15.196,34	159,80
466110	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen			47.003,68	47.003,68	47.003,68
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	126.537,47	47.169,00	38.011,00	- 9.158,00	- 88.526,47
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	33.584,18	11.792,00	7.642,63	- 4.149,37	- 25.941,55
466198	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Urlaub und Überstunden Beamte	690,56	700,00		- 700,00	- 690,56
466199	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Urlaub und Überstunden Beschäftigte	13.234,46	13.200,00		- 13.200,00	- 13.234,46
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.149.729,92	7.273.230,00	7.016.213,60	- 257.016,40	- 133.516,32
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.555.078,27	3.687.657,00	4.074.383,81	386.726,81	519.305,54
501200	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	2.351,10	2.000,00	2.335,61	335,61	- 15,49
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	7.776,56	5.000,00	4.711,81	- 288,19	- 3.064,75
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	26.183,02	33.800,00	39.545,35	5.745,35	13.362,33
502110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	254.759,58	265.900,00	267.107,90	1.207,90	12.348,32
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.144.239,39	2.210.000,00	2.228.277,41	18.277,41	84.038,02
503100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	195.431,97	187.900,00	214.105,12	26.205,12	18.673,15
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	167.859,58	174.810,00	179.627,13	4.817,13	11.767,55
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	428.031,36	447.160,00	460.669,11	13.509,11	32.637,75
507110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen (Falsch)	1.939,92	2.060,00	- 1.939,92	- 3.999,92	- 3.879,84
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen	77.323,00	85.982,00	365.060,00	279.078,00	287.737,00
507121	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstellungen	19.330,75	21.495,00	81.762,25	60.267,25	62.431,50
507991	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Sonstige		20.000,00		- 20.000,00	
508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Beamte	9.781,47	9.800,00	4.767,34	- 5.032,66	- 5.014,13
508200	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	12.653,09	12.600,00	21.587,21	8.987,21	8.934,12
511100	Versorgungsaufwendungen - Beamte	199.894,70	201.400,00	214.290,27	12.890,27	14.395,57
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte	7.522,78	7.750,00	- 7.522,78	- 15.272,78	- 15.045,56
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.117,02	793.200,00	937.171,99	143.971,99	217.054,97
523120	Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen	9.736,90	1.600,00	13.141,40	11.541,40	3.404,50
523130	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude	24.294,94	145.000,00	122.398,71	- 22.601,29	98.103,77

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	52.746,22	50.000,00		- 50.000,00	- 52.746,22
523140	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	26.016,08	3.590,00	4.153,07	563,07	- 21.863,01
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	7.152,45	7.060,00	7.571,10	511,10	418,65
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	308.425,03	303.450,00	315.473,49	12.023,49	7.048,46
523240	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.045,90	1.100,00	1.026,48	- 73,52	- 19,42
523310	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		100,00		- 100,00	
523380	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	240,00	1.050,00		- 1.050,00	- 240,00
523390	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		500,00		- 500,00	
523510	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	12.692,65	8.900,00	14.242,86	5.342,86	1.550,21
523520	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.294,57	4.500,00	4.825,96	325,96	- 468,61
523600	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.404,65	1.500,00	1.627,29	127,29	222,64
523700	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.671,95	9.050,00	8.556,68	- 493,32	- 16.115,27
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	37.634,25	81.500,00	231.966,83	150.466,83	194.332,58
523802	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR - i.R. Medienkompetenz mach Schule-Grundschule	5.462,58				- 5.462,58
524200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	75.655,54	70.000,00	76.754,50	6.754,50	1.098,96
524500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	11.367,22	8.100,00	6.302,32	- 1.797,68	- 5.064,90
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	10.031,30	22.400,00	26.924,81	4.524,81	16.893,51
525310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		1.200,00		- 1.200,00	
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.360,02	3.500,00	965,52	- 2.534,48	- 394,50
525421	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für Ertüchtigung und Erhöhung Hochwasserschutzwand	22.015,12		399,87	399,87	- 21.615,25
525422	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für das erstellen des Hochwasserschutzkonzeptes	23.205,00		40.615,89	40.615,89	17.410,89
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.672,84	18.300,00	16.442,45	- 1.857,55	- 1.230,39
525440	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	5.981,88	6.000,00	6.476,47	476,47	494,59
525450	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		100,00		- 100,00	
525490	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	750,00	1.250,00	750,00	- 500,00	
525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	18.922,31	19.850,00	15.672,93	- 4.177,07	- 3.249,38
525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	10.075,00	11.500,00	10.952,50	- 547,50	877,50
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige		300,00		- 300,00	
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.262,62	11.800,00	9.930,86	- 1.869,14	3.668,24
E11	Abschreibungen	417.336,62	388.924,00	399.431,69	10.507,69	- 17.904,93

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
532100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.339,54	3.714,00	3.714,30	0,30	- 625,24
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.470,04	6.470,00	6.469,92	- 0,08	- 0,12
534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	6.251,20	6.251,00	6.251,16	0,16	- 0,04
534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen	10.374,51	10.375,00	10.374,48	- 0,52	- 0,03
534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Verwaltungsgebäuden	19.143,24	19.143,00	19.143,23	0,23	- 0,01
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	61.492,20	61.452,00	62.033,88	581,88	541,68
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.554,69	3.555,00	3.554,74	- 0,26	0,05
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.896,31	28.897,00	28.921,40	24,40	25,09
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.564,04	1.563,00	1.563,03	0,03	- 1,01
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	122.609,50	108.176,00	117.878,80	9.702,80	- 4.730,70
538200	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen	22.355,11	19.281,00	24.551,19	5.270,19	2.196,08
538300	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsvorrichtungen	10.850,41	10.850,00	10.850,48	0,48	0,07
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	119.435,83	109.197,00	104.125,08	- 5.071,92	- 15.310,75
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	649.659,69	670.800,00	658.960,96	- 11.839,04	9.301,27
541310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	226.058,51	199.135,00	184.084,79	- 15.050,21	- 41.973,72
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
541490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich		100,00		- 100,00	
541510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	4.873,50	5.000,00	4.576,00	- 424,00	- 297,50
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.415,16	6.450,00	5.349,16	- 1.100,84	- 66,00
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	4.029,00	4.400,00	4.007,28	- 392,72	- 21,72
544110	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	30.358,00				- 30.358,00
544210	Kreisumlage	373.558,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	81.829,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	761.814,00	901.500,00	721.349,84	- 180.150,16	- 40.464,16
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	80.290,23	100.000,00	74.595,11	- 25.404,89	- 5.695,12
553300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	391.733,65	414.500,00	393.174,84	- 21.325,16	1.441,19
553301	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung- hier Bildungs- und Teilhabepaket	283,62	1.000,00	182,56	- 817,44	- 101,06

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
553400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	42.276,19	51.500,00	38.740,78	- 12.759,22	- 3.535,41
553700	Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		40.000,00		- 40.000,00	
554300	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenerstattungen an andere Sozialhilfeträger		3.500,00		- 3.500,00	
557100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	247.230,31	291.000,00	214.656,55	- 76.343,45	- 32.573,76
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	650.259,32	797.046,00	734.893,87	- 62.152,13	84.634,55
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	22.430,57	17.750,00	15.532,92	- 2.217,08	- 6.897,65
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	5.422,43	4.600,00	7.527,32	2.927,32	2.104,89
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	49.148,45	20.700,00	13.494,68	- 7.205,32	- 35.653,77
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	31.420,35	29.000,00	54.235,79	25.235,79	22.815,44
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.671,05	9.706,00	5.713,06	- 3.992,94	- 4.957,99
562200	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	12.680,64	12.500,00	16.893,24	4.393,24	4.212,60
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	7.985,77	56.300,00	38.450,72	- 17.849,28	30.464,95
562430	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	63.929,75	72.550,00	68.412,62	- 4.137,38	4.482,87
562440	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		150,00	53,55	- 96,45	53,55
562510	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		200,00		- 200,00	
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.255,27	1.300,00	3.016,13	1.716,13	- 239,14
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.203,90	4.000,00	4.203,90	203,90	
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	11.210,37	10.550,00	9.100,97	- 1.449,03	- 2.109,40
563210	Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	575,04	200,00	544,06	344,06	- 30,98
563310	Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto	23.793,21	22.050,00	27.345,54	5.295,54	3.552,33
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	11.604,15	10.000,00	14.141,53	4.141,53	2.537,38
563510	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	5.306,91	21.000,00	9.803,39	- 11.196,61	4.496,48
563600	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	3.527,59	4.500,00	7.432,60	2.932,60	3.905,01
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	95.543,81	149.800,00	118.448,26	- 31.351,74	22.904,45
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	20.245,32	19.070,00	19.640,04	570,04	- 605,28
564120	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	9.663,46	10.030,00	11.113,38	1.083,38	1.449,92
564130	Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	9.023,42	9.000,00	9.093,87	93,87	70,45
564140	Aufwendungen für Unfallversicherungen	42.169,65	43.800,00	42.348,72	- 1.451,28	179,07
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	108.011,21	123.585,00	115.090,24	- 8.494,76	7.079,03

EH 1 RLP 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.892,93	7.600,00	7.594,46	- 5,54	- 298,47
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	11.187,00	11.000,00	11.442,50	442,50	255,50
564900	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige	25,00	25,00	25,00		
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			31.304,37	31.304,37	31.304,37
565510	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	46.955,58		38.631,26	38.631,26	- 8.324,32
565700	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	26.822,72	118.000,00	24.939,45	- 93.060,55	- 1.883,27
565900	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges			1.695,12	1.695,12	1.695,12
568200	sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	- 53,93	80,00	60,08	- 19,92	114,01
568900	sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	3.861,56	4.500,00	4.793,41	293,41	931,85
569200	Verfügungsmittel, Repräsentationsmittel	372,62	800,00	561,30	- 238,70	188,68
569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	1.373,52	2.700,00	2.210,39	- 489,61	836,87
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.754.264,92	7.239.127,00	7.526.192,16	287.065,16	771.927,24
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	395.465,00	34.103,00	- 509.978,56	- 544.081,56	- 905.443,56
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	218.152,69		175.861,81	175.861,81	- 42.290,88
471510	Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	19.013,29		20.587,09	20.587,09	1.573,80
476100	Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	199.139,40		155.274,72	155.274,72	- 43.864,68
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	306.987,42	31.878,00	184.279,31	152.401,31	- 122.708,11
573100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	2.452,63				- 2.452,63
574300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	82,16		72,35	72,35	- 9,81
574500	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	1.029,40	966,00	966,10	0,10	- 63,30
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	29.104,32	22.476,00	42.628,10	20.152,10	13.523,78
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	8.848,99	8.436,00	8.435,55	- 0,45	- 413,44
579400	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - sonstige Verlustübernahmen	265.469,92		132.177,21	132.177,21	- 133.292,71
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 88.834,73	- 31.878,00	- 8.417,50	23.460,50	80.417,23
E20	Ordentliches Ergebnis	306.630,27	2.225,00	- 518.396,06	- 520.621,06	- 825.026,33
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	306.630,27	2.225,00	- 518.396,06	- 520.621,06	- 825.026,33

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 45 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.668,00	6.000,00	8.587,55	2.587,55	- 2.080,45
	603200 Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	10.668,00	6.000,00	8.587,55	2.587,55	- 2.080,45
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.429.037,76	5.663.135,00	5.504.781,26	- 158.353,74	75.743,50
	611120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	77.000,00	76.270,00		- 76.270,00	- 77.000,00
	611130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	794.806,00	958.542,00	1.074.843,00	116.301,00	280.037,00
	611140 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)	31.783,00	25.000,00		- 25.000,00	- 31.783,00
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	67.255,00	67.255,00	67.255,00		
	613300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			48.969,01	48.969,01	48.969,01
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	34.780,12	565,00	1.130,02	565,02	- 33.650,10
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	499.577,90	654.501,00	322.515,85	- 331.985,15	- 177.062,05
	614421 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes K 3.0		45.000,00		- 45.000,00	
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	812.668,72	798.690,00	1.254.496,98	455.806,98	441.828,26
	614460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		200,00		- 200,00	
	614490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	27.402,57	23.200,00	13.160,42	- 10.039,58	- 14.242,15
	614510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.500,00	500,00	380,00	- 120,00	- 2.120,00
	614590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	17.948,45	16.600,00	25.074,98	8.474,98	7.126,53
	616200 Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.063.316,00	2.996.812,00	2.696.956,00	- 299.856,00	- 366.360,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	731.971,90	777.750,00	755.709,35	- 22.040,65	23.737,45
	621130 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	54.121,60	65.000,00	26.135,23	- 38.864,77	- 27.986,37
	621340 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	545,07	4.000,00	5.886,47	1.886,47	5.341,40
	621430 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22.842,01	31.750,00	9.631,08	- 22.118,92	- 13.210,93
	621440 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	89.546,37	124.000,00	260.107,18	136.107,18	170.560,81
	622430 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	558,79	1.000,00		- 1.000,00	- 558,79
	623900 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - Sonstige	253.290,54	230.000,00	11.710,71	- 218.289,29	- 241.579,83
	625210 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern - örtlicher Träger - vom Land		500,00		- 500,00	
	627210 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - örtlicher Träger - von Landkreisen	311.067,52	321.500,00	442.238,68	120.738,68	131.171,16
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.122,67	82.370,00	108.246,85	25.876,85	20.124,18
	631100 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	36.040,18	34.000,00	40.113,14	6.113,14	4.072,96

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
631200	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	3.133,79	4.100,00	6.624,56	2.524,56	3.490,77
631400	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	8.951,99	3.500,00	14.402,20	10.902,20	5.450,21
631900	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	30.524,19	26.270,00	27.658,67	1.388,67	- 2.865,52
632100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.980,59	8.000,00	4.415,28	- 3.584,72	- 1.565,31
632900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	3.491,93	6.500,00	15.033,00	8.533,00	11.541,07
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.279,85	166.540,00	130.636,70	- 35.903,30	- 31.643,15
641100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	2.675,06	2.600,00	4.075,48	1.475,48	1.400,42
641200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	5.113,50	10.940,00	12.151,50	1.211,50	7.038,00
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	74.001,32	70.000,00	70.429,46	429,46	- 3.571,86
641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	80.489,97	83.000,00	43.980,26	- 39.019,74	- 36.509,71
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.109,74	229.518,00	230.471,67	953,67	- 43.638,07
642310	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	194.329,57	197.800,00	195.854,24	- 1.945,76	1.524,67
642410	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	932,80	1.000,00	1.988,80	988,80	1.056,00
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.678,54	6.200,00	5.615,26	- 584,74	1.936,72
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.710,38	12.600,00	13.324,67	724,67	- 32.385,71
642490	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.187,77	2.808,00	2.938,09	130,09	- 1.249,68
642510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	733,24	1.250,00	1.556,16	306,16	822,92
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	24.537,44	7.860,00	9.194,45	1.334,45	- 15.342,99
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	37.193,13	53.400,00	57.115,65	3.715,65	19.922,52
661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			14.099,00	14.099,00	14.099,00
661140	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			4.137,11	4.137,11	4.137,11
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	2.831,35	4.500,00	4.108,20	- 391,80	1.276,85
661900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Sonstige	805,00	1.200,00	881,00	- 319,00	76,00
662100	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	2.763,00	2.500,00	2.428,60	- 71,40	- 334,40
662200	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	23.662,65	25.000,00	23.960,99	- 1.039,01	298,34
662700	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen	1.306,62		2.916,05	2.916,05	1.609,43

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
662800	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	325,00		325,00	325,00	
662900	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	5.499,51	20.200,00	4.259,70	- 15.940,30	- 1.239,81
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.733.383,05	6.978.713,00	6.795.549,03	- 183.163,97	62.165,98
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.455.054,81	3.537.780,00	3.665.911,73	128.131,73	210.856,92
701200	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	2.351,10	2.000,00	2.335,61	335,61	- 15,49
701400	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	9.649,45	5.000,00	5.545,03	545,03	- 4.104,42
701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	26.233,87	33.800,00	37.404,34	3.604,34	11.170,47
702110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	255.416,85	265.900,00	271.067,57	5.167,57	15.650,72
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.146.461,86	2.210.000,00	2.228.930,82	18.930,82	82.468,96
703100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	209.288,02	187.900,00	480.290,21	292.390,21	271.002,19
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	167.714,15	174.810,00	179.633,18	4.823,18	11.919,03
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	428.582,11	447.160,00	460.704,97	13.544,97	32.122,86
707110	Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen - Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen (Falsch)	1.939,92	2.060,00		- 2.060,00	- 1.939,92
711100	Versorgungsauszahlungen - Beamte	199.894,70	201.400,00		- 201.400,00	- 199.894,70
715100	Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen - Beamte	7.522,78	7.750,00		- 7.750,00	- 7.522,78
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	726.039,47	793.200,00	839.778,19	46.578,19	113.738,72
723120	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	9.727,74	1.600,00	13.150,56	11.550,56	3.422,82
723130	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	22.131,87	145.000,00	109.267,28	- 35.732,72	87.135,41
723136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	71.078,88	50.000,00		- 50.000,00	- 71.078,88
723140	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	26.026,54	3.590,00	3.639,95	49,95	- 22.386,59
723210	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	8.221,64	7.060,00	5.865,73	- 1.194,27	- 2.355,91
723230	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	306.261,89	303.450,00	297.649,79	- 5.800,21	- 8.612,10
723240	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.028,74	1.100,00	1.020,32	- 79,68	- 8,42
723310	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		100,00		- 100,00	
723380	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	240,00	1.050,00		- 1.050,00	- 240,00
723390	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige		500,00		- 500,00	
723510	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	12.716,54	8.900,00	12.974,34	4.074,34	257,80

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723520	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.250,78	4.500,00	4.551,14	51,14	- 699,64
723600	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.300,89	1.500,00	1.731,05	231,05	430,16
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.671,95	9.050,00	4.364,33	- 4.685,67	- 20.307,62
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	36.878,23	81.500,00	176.286,60	94.786,60	139.408,37
723802	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - < 1.000 EUR - i.R. Medienkompetenz macht Schule - Grundschule Meisenheim	5.462,58				- 5.462,58
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	75.463,40	70.000,00	78.445,49	8.445,49	2.982,09
724500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	11.392,77	8.100,00	6.279,55	- 1.820,45	- 5.113,22
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	10.435,84	22.400,00	25.807,18	3.407,18	15.371,34
725310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		1.200,00		- 1.200,00	
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.426,77	3.500,00	1.066,32	- 2.433,68	- 360,45
725421	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für Ertüchtigung und Erhöhung Hochwasserschutzwand	16.787,69		5.627,30	5.627,30	- 11.160,39
725422	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für das erstellen des Hochwasserschutzkonzeptes	23.205,00		27.525,89	27.525,89	4.320,89
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	14.968,33	18.300,00	20.294,04	1.994,04	5.325,71
725440	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	4.083,01	6.000,00	8.375,34	2.375,34	4.292,33
725450	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		100,00		- 100,00	
725490	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	750,00	1.250,00	750,00	- 500,00	
725510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	18.279,79	19.850,00	14.162,56	- 5.687,44	- 4.117,23
725590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	9.995,00	11.500,00	10.777,50	- 722,50	782,50
725900	Kostenerstattungen - an Sonstige		300,00		- 300,00	
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	8.253,60	11.800,00	10.165,93	- 1.634,07	1.912,33
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	650.059,24	670.800,00	670.160,80	- 639,20	20.101,56
741310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	226.058,51	199.135,00	197.922,88	- 1.212,12	- 28.135,63
741420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
741430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
741490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlicher Bereich		100,00		- 100,00	
741510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	4.873,50	5.000,00	4.576,00	- 424,00	- 297,50
741590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.814,71	6.450,00	4.449,16	- 2.000,84	- 1.365,55
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	4.029,00	4.400,00	2.269,03	- 2.130,97	- 1.759,97
744110	Allgemeine Umlagen - an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	30.358,00				- 30.358,00
744210	Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	373.558,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	81.829,00

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	756.323,58	901.500,00	710.455,56	- 191.044,44	- 45.868,02
752100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	75.212,87	100.000,00	75.579,68	- 24.420,32	366,81
753300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	397.643,56	414.500,00	361.753,15	- 52.746,85	- 35.890,41
753301	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung- hier Bildungs- und Teilhabepaket	348,82	1.000,00	182,56	- 817,44	- 166,26
753400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	39.370,29	51.500,00	37.065,51	- 14.434,49	- 2.304,78
753700	Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		40.000,00		- 40.000,00	
754300	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenerstattungen an andere Sozialhilfeträger		3.500,00		- 3.500,00	
757100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG	243.748,04	291.000,00	235.874,66	- 55.125,34	- 7.873,38
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	578.038,74	679.046,00	628.958,62	- 50.087,38	50.919,88
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	22.016,73	17.750,00	16.586,60	- 1.163,40	- 5.430,13
761310	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	5.313,38	4.600,00	5.744,10	1.144,10	430,72
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	43.575,91	20.700,00	17.669,86	- 3.030,14	- 25.906,05
761900	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalnebenauszahlungen	33.094,25	29.000,00	52.538,97	23.538,97	19.444,72
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.573,48	9.706,00	5.706,11	- 3.999,89	- 4.867,37
762200	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	12.680,64	12.500,00	16.893,24	4.393,24	4.212,60
762410	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	10.268,75	56.300,00	37.999,77	- 18.300,23	27.731,02
762430	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	61.801,15	72.550,00	67.288,19	- 5.261,81	5.487,04
762440	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		150,00	53,55	- 96,45	53,55
762510	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		200,00		- 200,00	
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.217,74	1.300,00	3.113,66	1.813,66	- 104,08
762900	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.203,90	4.000,00	4.203,90	203,90	
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	14.841,42	10.550,00	9.068,59	- 1.481,41	- 5.772,83
763210	Geschäftsauszahlungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	575,04	200,00	497,24	297,24	- 77,80
763310	Geschäftsauszahlungen - Porto und Versandkosten - Porto	23.608,56	22.050,00	26.541,68	4.491,68	2.933,12
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	9.963,79	10.000,00	12.388,24	2.388,24	2.424,45
763510	Geschäftsauszahlungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	8.475,76	21.000,00	6.634,54	- 14.365,46	- 1.841,22
763600	Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit	3.527,59	4.500,00	7.432,60	2.932,60	3.905,01
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	89.278,66	149.800,00	113.597,76	- 36.202,24	24.319,10

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	27.144,13	19.070,00	20.264,66	1.194,66	- 6.879,47
764120	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	9.788,26	10.030,00	10.988,58	958,58	1.200,32
764130	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	9.023,42	9.000,00	9.093,87	93,87	70,45
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	42.289,34	43.800,00	42.229,03	- 1.570,97	- 60,31
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	107.989,61	123.585,00	114.250,10	- 9.334,90	6.260,49
764200	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.810,13	7.600,00	7.677,26	77,26	- 132,87
764300	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - sonstige Beiträge	11.011,16	11.000,00	11.845,00	845,00	833,84
764900	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige	25,00	25,00	25,00		
768200	sonstige Steuerauszahlungen - Kraftfahrzeugsteuer	59,65	80,00	59,65	- 20,35	
768900	sonstige Steuerauszahlungen - sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	4.285,15	4.500,00	5.645,18	1.145,18	1.360,03
769200	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Verfügungsmittel	372,62	800,00	561,30	- 238,70	188,68
769300	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Repräsentationen	1.223,52	2.700,00	2.360,39	- 339,61	1.136,87
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.165.515,84	6.582.326,00	6.515.264,90	- 67.061,10	349.749,06
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	567.867,21	396.387,00	280.284,13	- 116.102,87	- 287.583,08
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.713,24		15.067,09	15.067,09	- 11.646,15
671310	Zinseinzahlungen für Kredite - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	7.269,40				- 7.269,40
671510	Zinseinzahlungen für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	19.443,84		15.067,09	15.067,09	- 4.376,75
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	142.264,19	31.878,00	52.029,75	20.151,75	- 90.234,44
773100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	103.199,32				- 103.199,32
774300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	82,16				- 82,16
774500	an Anstalten	1.029,40	966,00	966,10	0,10	- 63,30
775120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	29.104,32	22.476,00	42.628,10	20.152,10	13.523,78
775190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	8.848,99	8.436,00	8.435,55	- 0,45	- 413,44
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 115.550,95	- 31.878,00	- 36.962,66	- 5.084,66	78.588,29
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	452.316,26	364.509,00	243.321,47	- 121.187,53	- 208.994,79
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	452.316,26	364.509,00	243.321,47	- 121.187,53	- 208.994,79
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	142.474,86	293.070,00	13.000,00	- 280.070,00	- 129.474,86
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	110.277,00	288.570,00	13.000,00	- 275.570,00	- 97.277,00
681470	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	5.133,66				- 5.133,66
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	27.064,20	4.500,00		- 4.500,00	- 27.064,20

FH 1 VG RLP 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	9.384,49	380.500,00	37.865,67	- 342.634,33	28.481,18
685610	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	5.579,00		1,00	1,00	- 5.578,00
685800	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.849,90	375.500,00	36.125,00	- 339.375,00	33.275,10
687610	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)	544,59	5.000,00	881,27	- 4.118,73	336,68
687620	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	411,00		858,40	858,40	447,40
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.859,35	673.570,00	50.865,67	- 622.704,33	- 100.993,68
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	194.015,53	1.207.300,00	686.756,75	- 520.543,25	492.741,22
785220	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			3.209,87	3.209,87	3.209,87
785320	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		254.300,00		- 254.300,00	
785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.848,68	10.848,68	10.848,68
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	133.769,98	118.000,00	112.261,78	- 5.738,22	- 21.508,20
785710	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	15.527,06	10.000,00	4.793,99	- 5.206,01	- 10.733,07
785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.718,49	825.000,00	555.642,43	- 269.357,57	510.923,94
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.094,69	5.000,00	3.260,31	- 1.739,69	2.165,62
787473	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Laufzeit 5 Jahre und mehr			1.500,00	1.500,00	1.500,00
787610	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)	864,69	5.000,00		- 5.000,00	- 864,69
787620	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	230,00		1.760,31	1.760,31	1.530,31
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195.110,22	1.212.300,00	690.017,06	- 522.282,94	494.906,84
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.250,87	- 538.730,00	- 639.151,39	- 100.421,39	- 595.900,52
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	409.065,39	- 174.221,00	- 395.829,92	- 221.608,92	- 804.895,31
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	45.000,00	538.730,00		- 538.730,00	- 45.000,00
692521	Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	45.000,00	1.800,00		- 1.800,00	- 45.000,00

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:00 |

FH 1 VG RLP 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		536.930,00		- 536.930,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	211.727,98	205.550,00	208.592,97	3.042,97	- 3.135,01
	792453 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	27.044,00	27.044,00	27.044,00		
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	10.195,35	10.343,00	13.386,19	3.043,19	3.190,84
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	174.488,63	168.163,00	168.162,78	- 0,22	- 6.325,85
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 166.727,98	333.180,00	- 208.592,97	- 541.772,97	- 41.864,99
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 9.242.337,41		9.019.505,89	9.019.505,89	18.261.843,30
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.000.000,00	- 158.959,00	- 2.685.083,00	- 2.526.124,00	- 11.685.083,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 409.065,39	174.221,00	6.125.829,92	5.951.608,92	6.534.895,31
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.466,74		- 5.847,09	- 5.847,09	- 11.313,83
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 403.598,65	174.221,00	6.119.982,83	5.945.761,83	6.523.581,48
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.247.804,15		- 9.025.352,98	- 9.025.352,98	- 18.273.157,13
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	240.588,28	158.959,00	34.728,50	- 124.230,50	- 205.859,78

Teilrechnungen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilergebnisrechnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 1 (EH)

Organisation, Finanzmanagement, Schulen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	118.062,52	277.939,00	29.694,44	- 248.244,56	- 88.368,08
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	95.200,00	256.600,00	7.500,00	- 249.100,00	- 87.700,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	22.862,52	21.339,00	22.194,44	855,44	- 668,08
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81,47	320,00	85,58	- 234,42	4,11
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	81,47	320,00	85,58	- 234,42	4,11
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	4.380,00	- 620,00	4.380,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige		5.000,00	4.380,00	- 620,00	4.380,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.551,39	178.736,00	185.712,65	6.976,65	9.161,26
	442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	160.834,24	163.280,00	163.286,64	6,64	2.452,40
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.293,00	5.000,00	11.267,76	6.267,76	7.974,76
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.968,44	6.100,00	5.916,25	- 183,75	947,81
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.808,00	2.808,00	2.808,00		
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	948,00		845,12	845,12	- 102,88
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.699,71	1.548,00	1.588,88	40,88	- 2.110,83
E7	Sonstige laufende Erträge	105.696,78	99.661,00	62.023,10	- 37.637,90	- 43.673,68
	462200 Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u. a.	23.293,56	25.000,00	23.068,75	- 1.931,25	- 224,81
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen			185,64	185,64	185,64
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	1.214,45	1.800,00	757,71	- 1.042,29	- 456,74
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	53.811,00	47.169,00	38.011,00	- 9.158,00	- 15.800,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	13.452,75	11.792,00		- 11.792,00	- 13.452,75
	466198 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Urlaub und Überstunden Beamte	690,56	700,00		- 700,00	- 690,56
	466199 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Urlaub und Überstunden Beschäftigte	13.234,46	13.200,00		- 13.200,00	- 13.234,46
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400.392,16	561.656,00	281.895,77	- 279.760,23	- 118.496,39
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.434.517,34	1.464.537,00	1.776.754,06	312.217,06	342.236,72
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	2.351,10	2.000,00	2.335,61	335,61	- 15,49
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	7.776,56	5.000,00	4.711,81	- 288,19	- 3.064,75
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u. a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		8.000,00	14.030,00	6.030,00	14.030,00
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	198.336,78	208.600,00	209.468,42	868,42	11.131,64

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	618.072,05	609.300,00	574.738,45	- 34.561,55	- 43.333,60
503100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	152.093,07	144.200,00	168.622,62	24.422,62	16.529,55
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	47.017,04	47.950,00	46.102,77	- 1.847,23	- 914,27
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	123.759,86	122.150,00	121.017,87	- 1.132,13	- 2.741,99
507110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen (Falsch)	1.490,97	1.610,00	- 1.490,97	- 3.100,97	- 2.981,94
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen	77.323,00	85.982,00	365.060,00	279.078,00	287.737,00
507121	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstellungen	19.330,75	21.495,00	81.762,25	60.267,25	62.431,50
507991	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Sonstige		20.000,00		- 20.000,00	
508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Beamte	9.781,47	9.800,00	4.767,34	- 5.032,66	- 5.014,13
508200	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	12.653,09	12.600,00	21.587,21	8.987,21	8.934,12
511100	Versorgungsaufwendungen - Beamte	158.565,15	159.700,00	170.007,13	10.307,13	11.441,98
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte	5.966,45	6.150,00	- 5.966,45	- 12.116,45	- 11.932,90
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.835,86	247.800,00	312.443,41	64.643,41	170.607,55
523120	Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen	6.474,09	500,00	185,64	- 314,36	- 6.288,45
523130	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude	3.737,59	105.000,00	69.698,63	- 35.301,37	65.961,04
523136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	49.945,75				- 49.945,75
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	397,44	500,00	397,44	- 102,56	
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	58.660,74	58.000,00	60.247,49	2.247,49	1.586,75
523510	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	458,96	400,00	185,21	- 214,79	- 273,75
523520	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	852,23	500,00	708,26	208,26	- 143,97
523700	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00		- 500,00	
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	11.253,70	67.800,00	168.031,37	100.231,37	156.777,67
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	1.428,18	500,00	1.176,73	676,73	- 251,45
525440	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	5.981,88	6.000,00	6.476,47	476,47	494,59
525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.096,70	2.100,00	2.096,70	- 3,30	
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	548,60	6.000,00	3.239,47	- 2.760,53	2.690,87
E11	Abschreibungen	41.901,21	38.469,00	38.423,96	- 45,04	- 3.477,25
532100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.889,68	3.381,00	3.381,30	0,30	- 508,38
534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Verwaltungsgebäuden	19.143,24	19.143,00	19.143,23	0,23	- 0,01
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			25,83	25,83	25,83
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	1.543,96	1.515,00	1.877,53	362,53	333,57

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
538200	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen	10.817,10	10.817,00	10.817,10	0,10	
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	6.507,23	3.613,00	3.178,97	- 434,03	- 3.328,26
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	349.817,42	472.330,00	444.147,03	- 28.182,97	94.329,61
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	16.935,53	12.000,00	11.533,00	- 467,00	- 5.402,53
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4.943,63	3.550,00	6.671,39	3.121,39	1.727,76
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	544,10	500,00	242,71	- 257,29	- 301,39
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	22.234,41	20.000,00	49.963,53	29.963,53	27.729,12
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.099,21	3.000,00	1.690,22	- 1.309,78	- 2.408,99
562200	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	10.567,20	10.000,00	14.781,24	4.781,24	4.214,04
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	3.613,07	52.500,00	34.073,40	- 18.426,60	30.460,33
562430	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	62.068,40	70.900,00	66.839,08	- 4.060,92	4.770,68
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	534,16	700,00	2.057,70	1.357,70	1.523,54
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.203,90	4.000,00	4.203,90	203,90	
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	9.289,63	8.350,00	6.731,04	- 1.618,96	- 2.558,59
563310	Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto	23.722,21	22.000,00	27.299,04	5.299,04	3.576,83
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	7.146,05	6.000,00	9.982,17	3.982,17	2.836,12
563510	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	4.354,91	20.000,00	9.633,39	- 10.366,61	5.278,48
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	32.463,22	77.600,00	43.724,12	- 33.875,88	11.260,90
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	8.542,25	8.770,00	9.073,89	303,89	531,64
564120	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	505,61	530,00	633,61	103,61	128,00
564130	Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	9.023,42	9.000,00	9.093,87	93,87	70,45
564140	Aufwendungen für Unfallversicherungen	10.405,77	10.750,00	10.142,22	- 607,78	- 263,55
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	106.751,94	121.600,00	113.853,32	- 7.746,68	7.101,38
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.176,59	6.000,00	6.225,29	225,29	48,70
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		1.000,00		- 1.000,00	
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			2.866,13	2.866,13	2.866,13

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
565900	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges			1,00	1,00	1,00
568200	sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	- 53,93	80,00	60,08	- 19,92	114,01
569200	Verfüungsmittel, Repräsentationsmittel	372,62	800,00	561,30	- 238,70	188,68
569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	1.373,52	2.700,00	2.210,39	- 489,61	836,87
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.972.439,35	2.227.336,00	2.576.325,19	348.989,19	603.885,84
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.572.047,19	- 1.665.680,00	- 2.294.429,42	- 628.749,42	- 722.382,23
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.572.047,19	- 1.665.680,00	- 2.294.429,42	- 628.749,42	- 722.382,23
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.572.047,19</u>	<u>- 1.665.680,00</u>	<u>- 2.294.429,42</u>	<u>- 628.749,42</u>	<u>- 722.382,23</u>

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 2 (EH)

Soziale Infrastruktur

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 2 Soziale Infrastruktur, Sportförderung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige					
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
E7	Sonstige laufende Erträge					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	961,74	100,00	100,02	0,02	- 861,72
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	100,02	100,00	100,02	0,02	
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	861,72				- 861,72
E11	Abschreibungen					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.910,00	4.250,00	3.760,00	- 490,00	- 150,00
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.910,00	3.250,00	2.760,00	- 490,00	- 150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.187,00	10.000,00	11.442,50	1.442,50	255,50
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	11.187,00	10.000,00	11.442,50	1.442,50	255,50
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.058,74	14.350,00	15.302,52	952,52	- 756,22
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.058,74	- 14.350,00	- 15.302,52	- 952,52	756,22
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.058,74	- 14.350,00	- 15.302,52	- 952,52	756,22
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.058,74	- 14.350,00	- 15.302,52	- 952,52	756,22

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 3 (EH)

Bauliche Infrastruktur

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	66.759,32	43.715,00	52.622,32	8.907,32	- 14.137,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	20.884,00		24.525,00	24.525,00	3.641,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.061,08	15.900,00		- 15.900,00	- 18.061,08
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	27.690,06	27.691,00	27.973,12	282,12	283,06
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten	124,18	124,00	124,20	0,20	0,02
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.779,07	3.800,00	4.551,93	751,93	772,86
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	2.899,07	2.600,00	4.094,43	1.494,43	1.195,36
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	880,00	1.200,00	457,50	- 742,50	- 422,50
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.929,50	40.400,00	17.442,85	- 22.957,15	- 18.486,65
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	200,00	200,00	200,00		
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	35.729,50	40.200,00	17.242,85	- 22.957,15	- 18.486,65
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.443,50	36.032,00	36.736,00	704,00	- 33.707,50
	442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	34.520,00	34.520,00	34.520,00		
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.299,50	700,00	1.904,00	1.204,00	- 33.395,50
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00		- 500,00	
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	624,00	312,00	312,00		- 312,00
E7	Sonstige laufende Erträge	20.131,43	500,00	7.642,63	7.142,63	- 12.488,80
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		500,00		- 500,00	
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	20.131,43		7.642,63	7.642,63	- 12.488,80
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	197.042,82	124.447,00	118.995,73	- 5.451,27	- 78.047,09
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	270.147,77	294.550,00	302.354,60	7.804,60	32.206,83
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	56.422,80	57.300,00	57.639,48	339,48	1.216,68
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	99.215,33	116.800,00	121.964,43	5.164,43	22.749,10
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	43.338,90	43.700,00	45.482,50	1.782,50	2.143,60
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	8.345,01	9.200,00	9.567,32	367,32	1.222,31
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.490,90	23.800,00	25.423,01	1.623,01	5.932,11
	507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen (Falsch)	448,95	450,00	- 448,95	- 898,95	- 897,90
	511100 Versorgungsaufwendungen - Beamte	41.329,55	41.700,00	44.283,14	2.583,14	2.953,59
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte	1.556,33	1.600,00	- 1.556,33	- 3.156,33	- 3.112,66

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.182,83	18.260,00	60.810,95	42.550,95	- 2.371,88
523140	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		200,00		- 200,00	
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	2.003,04	2.160,00	2.143,65	- 16,35	140,61
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	11.224,52	8.650,00	12.740,15	4.090,15	1.515,63
523380	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	240,00	1.050,00		- 1.050,00	- 240,00
523390	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		500,00		- 500,00	
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	1.593,52	100,00		- 100,00	- 1.593,52
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	868,79	3.500,00	458,57	- 3.041,43	- 410,22
525421	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für Ertüchtigung und Erhöhung Hochwasserschutzwand	22.015,12		399,87	399,87	- 21.615,25
525422	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für das erstellen des Hochwasserschutzkonzeptes	23.205,00		40.615,89	40.615,89	17.410,89
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			516,99	516,99	516,99
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.032,84	2.100,00	3.935,83	1.835,83	1.902,99
E11	Abschreibungen	67.129,62	66.548,00	66.546,69	- 1,31	- 582,93
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.147,30	2.147,00	2.147,28	0,28	- 0,02
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.309,00	1.309,00	1.309,06	0,06	0,06
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.165,53	27.167,00	27.165,65	- 1,35	0,12
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	776,10	193,00	193,03	0,03	- 583,07
538300	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsvorrichtungen	10.532,96	10.533,00	10.532,99	- 0,01	0,03
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	25.198,73	25.199,00	25.198,68	- 0,32	- 0,05
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	226.058,51	199.135,00	184.084,79	- 15.050,21	- 41.973,72
541310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	226.058,51	199.135,00	184.084,79	- 15.050,21	- 41.973,72
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.430,67	99.300,00	7.324,15	- 91.975,85	- 106,52
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	300,00	300,00	300,00		
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	67,41	500,00		- 500,00	- 67,41
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	490,71	2.000,00		- 2.000,00	- 490,71
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	2.134,30	1.400,00	1.366,74	- 33,26	- 767,56
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	576,69	600,00	576,00	- 24,00	- 0,69

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			288,00	288,00	288,00
565700	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar		90.000,00		- 90.000,00	
568900	sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	3.861,56	4.500,00	4.793,41	293,41	931,85
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	633.949,40	677.793,00	621.121,18	- 56.671,82	- 12.828,22
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 436.906,58	- 553.346,00	- 502.125,45	51.220,55	- 65.218,87
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	199.139,40		155.274,72	155.274,72	- 43.864,68
476100	Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	199.139,40		155.274,72	155.274,72	- 43.864,68
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	267.922,55		132.177,21	132.177,21	- 135.745,34
573100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	2.452,63				- 2.452,63
579400	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - sonstige Verlustübernahmen	265.469,92		132.177,21	132.177,21	- 133.292,71
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 68.783,15		23.097,51	23.097,51	91.880,66
E20	Ordentliches Ergebnis	- 505.689,73	- 553.346,00	- 479.027,94	74.318,06	26.661,79
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 505.689,73	- 553.346,00	- 479.027,94	74.318,06	26.661,79

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 4 (EH)

Zentrale Finanzdienstleistungen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.659,66	6.000,00	7.343,97	1.343,97	- 315,69
	403200 Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	7.659,66	6.000,00	7.343,97	1.343,97	- 315,69
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.818.949,01	3.833.152,00	3.872.796,43	39.644,43	53.847,42
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	77.000,00	76.270,00	76.270,00		- 730,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	794.806,00	958.542,00	968.909,00	10.367,00	174.103,00
	411140 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	31.783,00	25.000,00	29.664,00	4.664,00	- 2.119,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	67.255,00	67.255,00	67.255,00		
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.999,75		21.969,26	21.969,26	- 5.030,49
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	13.181,26	11.773,00	11.773,17	0,17	- 1.408,09
	416200 Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.807.924,00	2.694.312,00	2.696.956,00	2.644,00	- 110.968,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
E7	Sonstige laufende Erträge	72.726,47		46.955,58	46.955,58	- 25.770,89
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen			46.955,58	46.955,58	46.955,58
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	72.726,47				- 72.726,47
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.899.335,14	3.839.152,00	3.927.095,98	87.943,98	27.760,84
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861,72				- 861,72
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	861,72				- 861,72
E11	Abschreibungen					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	403.916,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	51.471,00
	544110 Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	30.358,00				- 30.358,00
	544210 Kreisumlage	373.558,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	81.829,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	46.955,58		38.631,26	38.631,26	- 8.324,32
	565510 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	46.955,58		38.631,26	38.631,26	- 8.324,32

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	451.733,30	450.515,00	494.018,26	43.503,26	42.284,96
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.447.601,84	3.388.637,00	3.433.077,72	44.440,72	- 14.524,12
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.013,29		20.587,09	20.587,09	1.573,80
471510	Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	19.013,29		20.587,09	20.587,09	1.573,80
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	39.064,87	31.878,00	52.102,10	20.224,10	13.037,23
574300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	82,16		72,35	72,35	- 9,81
574500	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	1.029,40	966,00	966,10	0,10	- 63,30
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	29.104,32	22.476,00	42.628,10	20.152,10	13.523,78
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	8.848,99	8.436,00	8.435,55	- 0,45	- 413,44
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 20.051,58	- 31.878,00	- 31.515,01	362,99	- 11.463,43
E20	Ordentliches Ergebnis	3.427.550,26	3.356.759,00	3.401.562,71	44.803,71	- 25.987,55
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>3.427.550,26</u>	<u>3.356.759,00</u>	<u>3.401.562,71</u>	<u>44.803,71</u>	<u>- 25.987,55</u>

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 5 (EH)

Schulen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	179.519,94	191.195,00	170.475,67	- 20.719,33	- 9.044,27
414421	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes K 3.0		45.000,00		- 45.000,00	
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.442,40	29.300,00	47.029,09	17.729,09	12.586,69
414431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Wiederherstellungskostenanteile der Partner	17.395,77				- 17.395,77
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.760,42	23.200,00	25.546,51	2.346,51	786,09
414510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.380,00				- 2.380,00
414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	12.380,21	11.600,00	12.773,25	1.173,25	393,04
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	88.161,14	82.095,00	85.126,82	3.031,82	- 3.034,32
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.574,46	35.000,00	22.922,70	- 12.077,30	- 28.651,76
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	16.795,00	10.000,00	8.855,00	- 1.145,00	- 7.940,00
441400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	34.779,46	25.000,00	14.067,70	- 10.932,30	- 20.711,76
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.852,03	5.800,00	5.829,31	29,31	- 1.022,72
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.852,03	5.800,00	5.829,31	29,31	- 1.022,72
E7	Sonstige laufende Erträge	5.614,41	13.500,00	5.201,72	- 8.298,28	- 412,69
461190	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	1.985,00	3.500,00	2.012,35	- 1.487,65	27,35
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	3.629,41	10.000,00	3.189,37	- 6.810,63	- 440,04
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	243.560,84	245.495,00	204.429,40	- 41.065,60	- 39.131,44
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	63.500,25	72.700,00	73.847,47	1.147,47	10.347,22
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	49.621,12	56.600,00	57.391,74	791,74	7.770,62
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.837,59	4.500,00	4.444,95	- 55,05	607,36
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.041,54	11.600,00	12.010,78	410,78	1.969,24
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.615,03	254.800,00	200.714,32	- 54.085,68	- 16.900,71
523120	Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen	1.158,38	750,00	3.988,14	3.238,14	2.829,76
523130	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude	6.360,09	26.000,00	12.772,42	- 13.227,58	6.412,33
523136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3		50.000,00		- 50.000,00	
523140	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	21.491,21	800,00	2.390,96	1.590,96	- 19.100,25

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:02 |

Betragsangaben in EUR

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	1.965,96	1.600,00	1.968,66	368,66	2,70
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	137.581,86	141.500,00	139.666,91	- 1.833,09	2.085,05
523700	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.220,31	1.300,00		- 1.300,00	- 1.220,31
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	2.835,36	1.650,00	2.896,31	1.246,31	60,95
523802	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR - i.R. Medienkompetenz mach Schule-Grundschule	5.462,58				- 5.462,58
524200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	31.121,78	25.000,00	30.182,42	5.182,42	- 939,36
524500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	5.045,81	3.100,00	2.671,83	- 428,17	- 2.373,98
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	1.879,62	2.600,00	2.352,44	- 247,56	472,82
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	746,29		1.131,41	1.131,41	385,12
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	745,78	500,00	692,82	192,82	- 52,96
E11	Abschreibungen	123.042,09	114.445,00	115.064,68	619,68	- 7.977,41
532100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	449,86	333,00	333,00		- 116,86
534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen	10.374,51	10.375,00	10.374,48	- 0,52	- 0,03
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	36.324,69	36.285,00	36.763,44	478,44	438,75
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.245,69	2.246,00	2.245,68	- 0,32	- 0,01
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.364,99	1.365,00	1.365,12	0,12	0,13
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.564,04	1.563,00	1.563,03	0,03	- 1,01
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	1.610,58				- 1.610,58
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	69.107,73	62.278,00	62.419,93	141,93	- 6.687,80
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.311,03	71.275,00	67.253,36	- 4.021,64	2.942,33
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00		- 100,00	
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	250,00	100,00	17,00	- 83,00	- 233,00
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.927,80	2.000,00	1.927,80	- 72,20	
562200	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	2.113,44	2.500,00	2.112,00	- 388,00	- 1,44
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	2.856,09	2.000,00	2.824,79	824,79	- 31,30

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562430	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	319,11	150,00	31,30	- 118,70	- 287,81
562440	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		150,00	53,55	- 96,45	53,55
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.653,70		577,63	577,63	- 2.076,07
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	1.783,73	1.500,00	2.232,15	732,15	448,42
563310	Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto	71,00		46,50	46,50	- 24,50
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.312,00	1.200,00	839,10	- 360,90	- 472,90
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	12.156,78	21.000,00	11.644,28	- 9.355,72	- 512,50
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	3.770,31	3.700,00	3.877,74	177,74	107,43
564140	Aufwendungen für Unfallversicherungen	8.470,22	8.750,00	8.723,54	- 26,46	253,32
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	104,13	100,00	104,13	4,13	
564900	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige	25,00	25,00	25,00		
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			5.908,28	5.908,28	5.908,28
565700	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	26.497,72	28.000,00	24.614,45	- 3.385,55	- 1.883,27
565900	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges			1.694,12	1.694,12	1.694,12
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	468.468,40	513.220,00	456.879,83	- 56.340,17	- 11.588,57
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 224.907,56	- 267.725,00	- 252.450,43	15.274,57	- 27.542,87
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 224.907,56	- 267.725,00	- 252.450,43	15.274,57	- 27.542,87
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 224.907,56	- 267.725,00	- 252.450,43	15.274,57	- 27.542,87

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 6 (EH)

Öffentliche Sicherung und Ordnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige					
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.231,92	60.750,00	84.132,11	23.382,11	8.900,19
	431100 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	36.239,60	34.000,00	40.065,20	6.065,20	3.825,60
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	1.881,00	1.500,00	1.981,00	481,00	100,00
	431400 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	8.664,34	3.500,00	15.689,44	12.189,44	7.025,10
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	25.846,98	20.250,00	24.602,47	4.352,47	- 1.244,51
	432900 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	2.600,00	1.500,00	1.794,00	294,00	- 806,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.815,95	5.500,00	4.302,32	- 1.197,68	- 3.513,63
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00	243,00	- 257,00	243,00
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.815,95	5.000,00	4.059,32	- 940,68	- 3.756,63
E7	Sonstige laufende Erträge	3.983,00	3.600,00	3.477,90	- 122,10	- 505,10
	461190 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	820,00	1.000,00	658,00	- 342,00	- 162,00
	462100 Weitere sonstige laufende Erträge - Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	2.838,00	2.500,00	2.230,50	- 269,50	- 607,50
	462800 Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	325,00		325,00	325,00	
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		100,00	216,30	116,30	216,30
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen			48,10	48,10	48,10
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87.030,87	69.850,00	91.912,33	22.062,33	4.881,46
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	296.467,58	308.800,00	337.141,68	28.341,68	40.674,10
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	231.879,23	240.200,00	261.248,89	21.048,89	29.369,66
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	18.343,23	19.700,00	21.561,29	1.861,29	3.218,06
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	46.245,12	48.900,00	54.331,50	5.431,50	8.086,38
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.106,23	22.100,00	8.620,47	- 13.479,53	- 5.485,76
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	861,72				- 861,72
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		1.200,00		- 1.200,00	
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.286,90	5.500,00	2.154,40	- 3.345,60	- 2.132,50

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
525450	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		100,00		- 100,00	
525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	8.531,60	14.500,00	6.295,70	- 8.204,30	- 2.235,90
525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		100,00		- 100,00	
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	426,01	700,00	170,37	- 529,63	- 255,64
E11	Abschreibungen					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.290,75	2.500,00	2.269,03	- 230,97	- 21,72
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	2.290,75	2.500,00	2.269,03	- 230,97	- 21,72
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.284,33	25.900,00	32.405,01	6.505,01	3.120,68
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			84,97	84,97	84,97
562510	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		200,00		- 200,00	
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		100,00		- 100,00	
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	28.959,33	25.600,00	31.995,04	6.395,04	3.035,71
565700	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	325,00		325,00	325,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	342.148,89	359.300,00	380.436,19	21.136,19	38.287,30
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 255.118,02	- 289.450,00	- 288.523,86	926,14	- 33.405,84
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 255.118,02	- 289.450,00	- 288.523,86	926,14	- 33.405,84
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 255.118,02	- 289.450,00	- 288.523,86	926,14	- 33.405,84

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 7 (EH)

Brandschutz

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 7 Brandschutz

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	109.892,17	77.028,00	110.827,10	33.799,10	934,93
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	16.811,58		5.536,74	5.536,74	- 11.274,84
414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.339,62	4.000,00	1.186,27	- 2.813,73	- 153,35
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	90.518,29	71.805,00	102.881,41	31.076,41	12.363,12
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten	1.222,68	1.223,00	1.222,68	- 0,32	
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.007,48	3.000,00	1.045,73	- 1.954,27	- 2.961,75
432100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.007,48	3.000,00	1.045,73	- 1.954,27	- 2.961,75
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.322,65	1.250,00	2.231,98	981,98	909,33
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	932,80	1.000,00	1.988,80	988,80	1.056,00
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	233,60	250,00	243,18	- 6,82	9,58
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	156,25				- 156,25
E7	Sonstige laufende Erträge	5.579,00	150,00	18.329,41	18.179,41	12.750,41
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.579,00		14.099,00	14.099,00	8.520,00
461190	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen			1.500,00	1.500,00	1.500,00
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen			2.730,41	2.730,41	2.730,41
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		150,00		- 150,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120.801,30	81.428,00	132.434,22	51.006,22	11.632,92
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	49.239,43	50.400,00	50.717,37	317,37	1.477,94
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	24.383,02	24.000,00	23.715,35	- 284,65	- 667,67
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	19.166,34	20.300,00	20.735,93	435,93	1.569,59
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.553,69	1.700,00	1.690,46	- 9,54	136,77
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.136,38	4.400,00	4.575,63	175,63	439,25
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.252,92	77.650,00	103.915,87	26.265,87	- 3.337,05
523130	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude	9.655,01	10.000,00	13.010,66	3.010,66	3.355,65
523136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	2.800,47				- 2.800,47
523140	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.671,96	2.000,00	539,31	- 1.460,69	- 1.132,65

Betragsangaben in EUR

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 7 Brandschutz

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	1.011,13	1.000,00	1.563,33	563,33	552,20
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	31.204,74	26.000,00	30.719,41	4.719,41	- 485,33
523240	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.045,90	1.100,00	1.026,48	- 73,52	- 19,42
523310	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		100,00		- 100,00	
523510	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.856,52	8.000,00	13.892,09	5.892,09	3.035,57
523520	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	4.442,34	4.000,00	4.117,70	117,70	- 324,64
523600	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.404,65	1.500,00	1.627,29	127,29	222,64
523700	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.670,48	6.000,00	8.556,68	2.556,68	- 14.113,80
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	9.487,94	8.500,00	17.844,02	9.344,02	8.356,08
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	315,12	1.150,00	174,72	- 975,28	- 140,40
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.839,65	5.000,00	4.839,65	- 160,35	
525490	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		500,00		- 500,00	
525510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	5.847,01	2.000,00	6.004,53	4.004,53	157,52
525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		500,00		- 500,00	
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige		300,00		- 300,00	
E11	Abschreibungen	170.663,88	155.051,00	166.513,93	11.462,93	- 4.149,95
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.322,74	4.323,00	4.322,64	- 0,36	- 0,10
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	25.075,45	25.075,00	25.075,32	0,32	- 0,13
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	117.453,19	105.242,00	114.582,56	9.340,56	- 2.870,63
538200	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen	11.538,01	8.464,00	13.734,09	5.270,09	2.196,08
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	12.274,49	11.947,00	8.799,32	- 3.147,68	- 3.475,17
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.738,25	1.900,00	1.738,25	- 161,75	
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.738,25	1.900,00	1.738,25	- 161,75	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	81.293,98	54.010,00	64.047,72	10.037,72	- 17.246,26
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.422,40	2.500,00	2.578,25	78,25	1.155,85
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	350,70	300,00	522,90	222,90	172,20
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.104,35	20.000,00	13.168,22	- 6.831,78	- 34.936,13
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.316,47	1.500,00	1.835,09	335,09	518,62
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	409,04	410,00	409,04	- 0,96	

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 7 Brandschutz

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562430	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	1.542,24	1.500,00	1.542,24	42,24	
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		150,00		- 150,00	
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.465,31	1.200,00	1.521,25	321,25	55,94
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.229,74	1.000,00	2.178,87	1.178,87	949,13
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	3.638,18	3.000,00	3.114,95	114,95	- 523,23
564120	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	9.157,85	9.500,00	10.479,77	979,77	1.321,92
564140	Aufwendungen für Unfallversicherungen	11.130,40	11.500,00	11.157,29	- 342,71	26,89
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.527,30	1.450,00	1.193,40	- 256,60	- 333,90
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			14.346,45	14.346,45	14.346,45
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	410.188,46	339.011,00	386.933,14	47.922,14	- 23.255,32
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 289.387,16	- 257.583,00	- 254.498,92	3.084,08	34.888,24
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 289.387,16	- 257.583,00	- 254.498,92	3.084,08	34.888,24
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 289.387,16	- 257.583,00	- 254.498,92	3.084,08	34.888,24

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 8 (EH)

Kindertagesstätte

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.424.841,58	1.454.525,00	1.505.590,91	51.065,91	80.749,33
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.000,00	565,00	565,01	0,01	- 27.434,99
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	354.672,83	393.901,00	277.181,81	- 116.719,19	- 77.491,02
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	778.201,79	751.490,00	1.207.682,37	456.192,37	429.480,58
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	500,00				- 500,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.350,00	500,00	13.175,07	12.675,07	10.825,07
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	5.724,96	5.569,00	6.986,65	1.417,65	1.261,69
	416200 Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	255.392,00	302.500,00		- 302.500,00	- 255.392,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.726,93	5.000,00	13.939,00	8.939,00	10.212,07
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50,00				- 50,00
	432900 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	3.676,93	5.000,00	13.939,00	8.939,00	10.262,07
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.714,33	47.500,00	45.047,65	- 2.452,35	1.333,32
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	41.504,03	45.000,00	42.643,95	- 2.356,05	1.139,92
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	2.210,30	2.500,00	2.403,70	- 96,30	193,40
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	833,20	1.000,00	650,00	- 350,00	- 183,20
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	833,20	1.000,00	650,00	- 350,00	- 183,20
E7	Sonstige laufende Erträge	2.088,62	1.400,00	1.272,00	- 128,00	- 816,62
	461900 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Sonstige	782,00	1.200,00	1.272,00	72,00	490,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	1.306,62				- 1.306,62
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		200,00		- 200,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.475.204,66	1.509.425,00	1.566.499,56	57.074,56	91.294,90
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.261.596,23	1.305.400,00	1.315.792,16	10.392,16	54.195,93
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	987.343,14	1.019.300,00	1.023.757,15	4.457,15	36.414,01
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	77.806,95	80.000,00	83.221,38	3.221,38	5.414,43
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	196.446,14	206.100,00	208.813,63	2.713,63	12.367,49
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.542,53	140.040,00	218.695,27	78.655,27	64.152,74
	523120 Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen	2.104,43	350,00	8.967,62	8.617,62	6.863,19

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:02 |

Betragsangaben in EUR

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523130	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude	4.542,25	4.000,00	26.917,00	22.917,00	22.374,75
523140	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	2.852,91	590,00	1.222,80	632,80	- 1.630,11
523210	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	973,08	800,00	973,08	173,08	
523230	Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	68.124,04	68.000,00	70.669,25	2.669,25	2.545,21
523700	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	340,49	1.100,00		- 1.100,00	- 340,49
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	15.833,26	3.400,00	43.113,02	39.713,02	27.279,76
524200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	44.533,76	45.000,00	46.572,08	1.572,08	2.038,32
524500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	508,68	1.000,00	1.194,88	194,88	686,20
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	4.468,04	5.500,00	9.373,17	3.873,17	4.905,13
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.800,00	7.800,00	7.800,00		
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.461,59	2.500,00	1.892,37	- 607,63	- 569,22
E11	Abschreibungen	13.318,15	13.128,00	11.638,39	- 1.489,61	- 1.679,76
534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	6.251,20	6.251,00	6.251,16	0,16	- 0,04
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	92,06	92,00	195,12	103,12	103,06
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	264,26	263,00	263,28	0,28	- 0,98
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	170,00	170,00	170,04	0,04	0,04
538300	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsvorrichtungen	317,45	317,00	317,49	0,49	0,04
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	6.223,18	6.035,00	4.441,30	- 1.593,70	- 1.781,88
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30.697,46	29.300,00	31.469,81	2.169,81	772,35
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.646,52	2.500,00	1.380,24	- 1.119,76	- 2.266,28
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	109,90	500,00	286,83	- 213,17	176,93
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	250,00	100,00	66,75	- 33,25	- 183,25
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	7.869,47	7.500,00	2.437,17	- 5.062,83	- 5.432,30
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	137,01	200,00	137,78	- 62,22	0,77
563210	Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	575,04	200,00	544,06	344,06	- 30,98
563310	Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto		50,00		- 50,00	
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	829,42	800,00	684,86	- 115,14	- 144,56
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	3.068,11	2.000,00	4.042,92	2.042,92	974,81

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
564110	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	2.160,28	2.200,00	2.206,72	6,72	46,44
564140	Aufwendungen für Unfallversicherungen	12.002,03	12.600,00	12.237,67	- 362,33	235,64
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	49,68	650,00	49,68	- 600,32	
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			7.395,13	7.395,13	7.395,13
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.460.154,37	1.487.868,00	1.577.595,63	89.727,63	117.441,26
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.050,29	21.557,00	- 11.096,07	- 32.653,07	- 26.146,36
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	15.050,29	21.557,00	- 11.096,07	- 32.653,07	- 26.146,36
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	15.050,29	21.557,00	- 11.096,07	- 32.653,07	- 26.146,36

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 9 (EH)

Tourismus und Fremdenverkehr

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 9 Tourismus/ Fremdenverkehr

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,20				- 0,20
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	0,20				- 0,20
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.790,44	4.500,00	5.534,30	1.034,30	2.743,86
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	2.790,44	4.500,00	5.534,30	1.034,30	2.743,86
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.051,12	38.640,00	35.564,32	- 3.075,68	3.513,20
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.023,66	2.600,00	3.710,58	1.110,58	686,92
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	638,50	740,00	561,50	- 178,50	- 77,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	28.388,96	35.300,00	31.292,24	- 4.007,76	2.903,28
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,00		20,00	20,00	
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	20,00		20,00	20,00	
E7	Sonstige laufende Erträge		7.450,00	840,28	- 6.609,72	840,28
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		7.450,00	840,28	- 6.609,72	840,28
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.861,76	50.590,00	41.958,90	- 8.631,10	7.097,14
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.609,79	88.400,00	115.844,69	27.444,69	29.234,90
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	67.884,33	68.900,00	90.519,12	21.619,12	22.634,79
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.262,93	5.400,00	7.020,11	1.620,11	1.757,18
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	13.462,53	14.100,00	18.305,46	4.205,46	4.842,93
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.347,96	27.900,00	28.929,12	1.029,12	8.581,16
	523210 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke	801,80	1.000,00	524,94	- 475,06	- 276,86
	523230 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Gebäude	1.529,11	1.200,00	1.330,26	130,26	- 198,85
	523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.377,17	500,00	165,56	- 334,44	- 1.211,61
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	440,67	150,00		- 150,00	- 440,67
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	939,07	50,00	82,11	32,11	- 856,96
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	1.940,34	12.150,00	13.847,75	1.697,75	11.907,41
	525490 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	750,00	750,00	750,00		
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.447,00	1.200,00	1.276,00	76,00	- 1.171,00
	525590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	10.075,00	10.900,00	10.952,50	52,50	877,50
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	47,80				- 47,80
E11	Abschreibungen	1.244,06	1.245,00	1.244,04	- 0,96	- 0,02

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:02 |

Betragsangaben in EUR

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 9 Tourismus/ Fremdenverkehr

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	101,53	102,00	101,52	- 0,48	- 0,01
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	1.055,67	1.056,00	1.055,64	- 0,36	- 0,03
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	86,86	87,00	86,88	- 0,12	0,02
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.378,66	8.000,00	7.081,16	- 918,84	- 297,50
541510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	4.873,50	5.000,00	4.576,00	- 424,00	- 297,50
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.505,16	3.000,00	2.505,16	- 494,84	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.084,66	25.381,00	29.095,44	3.714,44	8.010,78
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	426,12	500,00	41,43	- 458,57	- 384,69
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	18,20	250,00	46,20	- 203,80	28,00
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.935,00	3.996,00	1.386,00	- 2.610,00	- 2.549,00
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	1.516,61	1.800,00	1.467,56	- 332,44	- 49,05
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		250,00		- 250,00	
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	851,37	800,00	1.114,15	314,15	262,78
563510	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	952,00	1.000,00	170,00	- 830,00	- 782,00
563600	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	3.527,59	4.500,00	7.432,60	2.932,60	3.905,01
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	9.139,96	11.500,00	16.689,62	5.189,62	7.549,66
564190	Aufwendungen für Sonstige Versicherungen	528,77	635,00	507,11	- 127,89	- 21,66
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	189,04	150,00	175,77	25,77	- 13,27
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			65,00	65,00	65,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	136.665,13	150.926,00	182.194,45	31.268,45	45.529,32
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 101.803,37	- 100.336,00	- 140.235,55	- 39.899,55	- 38.432,18
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 101.803,37	- 100.336,00	- 140.235,55	- 39.899,55	- 38.432,18
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 101.803,37	- 100.336,00	- 140.235,55	- 39.899,55	- 38.432,18

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 10 (EH)

**Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch, AsylbLG
und Jugendhilfe**

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch,
AsylbLG; Jugendhilfe

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.245,61	3.200,00	3.150,00	- 50,00	- 95,61
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.592,30	2.000,00	3.150,00	1.150,00	557,70
414460	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		200,00		- 200,00	
414510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00		- 500,00	
414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	653,31	500,00		- 500,00	- 653,31
E3	Erträge der sozialen Sicherung	674.958,05	777.750,00	639.581,98	- 138.168,02	- 35.376,07
421130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	37.762,19	65.000,00	24.927,47	- 40.072,53	- 12.834,72
421340	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	545,07	4.000,00	5.886,47	1.886,47	5.341,40
421430	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	16.282,71	31.750,00	6.065,78	- 25.684,22	- 10.216,93
421440	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	133.132,16	124.000,00	247.364,19	123.364,19	114.232,03
422430	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	558,79	1.000,00		- 1.000,00	- 558,79
423900	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - Sonstige	156.692,83	230.000,00	5.287,22	- 224.712,78	- 151.405,61
425210	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern - örtlicher Träger - vom Land		500,00		- 500,00	
427210	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - örtlicher Träger - von Landkreisen	329.984,30	321.500,00	350.050,85	28.550,85	20.066,55
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.960,00	5.000,00	3.680,00	- 1.320,00	- 1.280,00
432100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.960,00	5.000,00	3.680,00	- 1.320,00	- 1.280,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441,14				- 441,14
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	441,14				- 441,14
E7	Sonstige laufende Erträge					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	683.604,80	785.950,00	646.411,98	- 139.538,02	- 37.192,82
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	92.999,88	102.870,00	101.931,78	- 938,22	8.931,90
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.800,00	1.800,00	1.800,00		
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	71.057,85	78.600,00	77.921,70	- 678,30	6.863,85
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.693,14	6.360,00	6.018,85	- 341,15	325,71
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.448,89	16.110,00	16.191,23	81,23	1.742,34

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:02 |

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch,
AsylbLG; Jugendhilfe

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861,72	550,00		- 550,00	- 861,72
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	861,72				- 861,72
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel		500,00		- 500,00	
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen		50,00		- 50,00	
E11	Abschreibungen					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		300,00	84,00	- 216,00	84,00
	541490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich		100,00		- 100,00	
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		200,00	84,00	- 116,00	84,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	761.814,00	901.500,00	721.349,84	- 180.150,16	- 40.464,16
	552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	80.290,23	100.000,00	74.595,11	- 25.404,89	- 5.695,12
	553300 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	391.733,65	414.500,00	393.174,84	- 21.325,16	1.441,19
	553301 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung- hier Bildungs- und Teilhabepaket	283,62	1.000,00	182,56	- 817,44	- 101,06
	553400 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	42.276,19	51.500,00	38.740,78	- 12.759,22	- 3.535,41
	553700 Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		40.000,00		- 40.000,00	
	554300 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenerstattungen an andere Sozialhilfeträger		3.500,00		- 3.500,00	
	557100 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	247.230,31	291.000,00	214.656,55	- 76.343,45	- 32.573,76
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.197,19	9.200,00	8.620,94	- 579,06	423,75
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			380,80	380,80	380,80
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	8.035,96	9.000,00	8.152,14	- 847,86	116,18
	564140 Aufwendungen für Unfallversicherungen	161,23	200,00	88,00	- 112,00	- 73,23
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	863.872,79	1.014.420,00	831.986,56	- 182.433,44	- 31.886,23
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 180.267,99	- 228.470,00	- 185.574,58	42.895,42	- 5.306,59
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 180.267,99	- 228.470,00	- 185.574,58	42.895,42	- 5.306,59
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 180.267,99	- 228.470,00	- 185.574,58	42.895,42	- 5.306,59

Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt 11 (EH)

Lernmittelfreiheit

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 2

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 11 Lernmittelfreiheit

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.849,84	4.037,00	2.861,28	- 1.175,72	- 2.988,56
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.812,73	4.000,00	2.435,60	- 1.564,40	- 3.377,13
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	37,11	37,00	425,68	388,68	388,57
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491,23		506,95	506,95	15,72
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	491,23		506,95	506,95	15,72
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.554,50	1.200,00	1.211,50	11,50	- 343,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.554,50	1.200,00	1.211,50	11,50	- 343,00
E7	Sonstige laufende Erträge					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.895,57	5.237,00	4.579,73	- 657,27	- 3.315,84
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.165,68	4.000,00	2.942,56	- 1.057,44	- 4.223,12
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR	861,72				- 861,72
	524500 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	5.812,73	4.000,00	2.435,61	- 1.564,39	- 3.377,12
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	491,23		506,95	506,95	15,72
E11	Abschreibungen	37,61	38,00		- 38,00	- 37,61
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.	37,61	38,00		- 38,00	- 37,61
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		350,00	456,65	106,65	456,65
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00		- 150,00	
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		100,00		- 100,00	
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		100,00	21,27	- 78,73	21,27
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			435,38	435,38	435,38
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.203,29	4.388,00	3.399,21	- 988,79	- 3.804,08
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	692,28	849,00	1.180,52	331,52	488,24
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					

Betragsangaben in EUR

EH 1 RLP 2019

Teilhaushalt: 11 Lernmittelfreiheit

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	692,28	849,00	1.180,52	331,52	488,24
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>692,28</u>	<u>849,00</u>	<u>1.180,52</u>	<u>331,52</u>	<u>488,24</u>

Teilfinanzrechnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 1 (FH)

Organisation, Finanzmanagement, Schulen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	95.500,00	256.600,00	10.500,00	- 246.100,00	- 85.000,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	95.500,00	256.600,00	10.500,00	- 246.100,00	- 85.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,65	320,00	16,38	- 303,62	- 73,27
	631900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	89,65	320,00	16,38	- 303,62	- 73,27
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00		- 5.000,00	
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige		5.000,00		- 5.000,00	
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.074,91	178.736,00	175.909,15	- 2.826,85	6.834,24
	642310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	159.809,57	163.280,00	161.334,24	- 1.945,76	1.524,67
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.124,04	5.000,00	4.403,76	- 596,24	2.279,72
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	535,83	6.100,00	4.568,64	- 1.531,36	4.032,81
	642490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.808,00	2.808,00	2.808,00		
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	420,46		799,60	799,60	379,14
	642590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.377,01	1.548,00	1.994,91	446,91	- 1.382,10
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	25.530,75	26.800,00	28.482,24	1.682,24	2.951,49
	661140 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			4.137,11	4.137,11	4.137,11
	662200 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	23.662,65	25.000,00	23.960,99	- 1.039,01	298,34
	662700 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen			185,64	185,64	185,64
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	1.868,10	1.800,00	198,50	- 1.601,50	- 1.669,60
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	290.195,31	467.456,00	214.907,77	- 252.548,23	- 75.287,54
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.331.644,50	1.314.660,00	1.462.096,29	147.436,29	130.451,79
	701200 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	2.351,10	2.000,00	2.335,61	335,61	- 15,49
	701400 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	9.649,45	5.000,00	5.545,03	545,03	- 4.104,42
	701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		8.000,00	14.030,00	6.030,00	14.030,00
	702110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	199.181,33	208.600,00	218.036,35	9.436,35	18.855,02
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	618.072,05	609.300,00	574.738,45	- 34.561,55	- 43.333,60
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	165.949,12	144.200,00	480.290,21	336.090,21	314.341,09
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	46.659,02	47.950,00	46.102,77	- 1.847,23	- 556,25
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	123.759,86	122.150,00	121.017,87	- 1.132,13	- 2.741,99
	707110 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen - Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen (Falsch)	1.490,97	1.610,00		- 1.610,00	- 1.490,97

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	711100 Versorgungsauszahlungen - Beamte	158.565,15	159.700,00		- 159.700,00	- 158.565,15
	715100 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen - Beamte	5.966,45	6.150,00		- 6.150,00	- 5.966,45
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.904,63	247.800,00	256.503,42	8.703,42	99.598,79
	723120 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	6.474,09	500,00	185,64	- 314,36	- 6.288,45
	723130 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.737,59	105.000,00	57.945,05	- 47.054,95	54.207,46
	723136 Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	68.278,41				- 68.278,41
	723210 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	397,44	500,00	397,44	- 102,56	
	723230 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	57.934,34	58.000,00	59.982,50	1.982,50	2.048,16
	723510 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	458,96	400,00	185,21	- 214,79	- 273,75
	723520 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	851,10	500,00	708,55	208,55	- 142,55
	723700 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00		- 500,00	
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.616,21	67.800,00	122.317,95	54.517,95	111.701,74
	724700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	1.428,18	500,00	1.069,57	569,57	- 358,61
	725440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	4.083,01	6.000,00	8.375,34	2.375,34	4.292,33
	725510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.096,70	2.100,00	2.096,70	- 3,30	
	729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	548,60	6.000,00	3.239,47	- 2.760,53	2.690,87
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
	741420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.367,52	4.200,00	4.556,73	356,73	189,21
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	364.332,27	472.330,00	426.379,15	- 45.950,85	62.046,88
	761200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	16.935,53	12.000,00	11.533,00	- 467,00	- 5.402,53
	761310 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4.834,58	3.550,00	5.285,60	1.735,60	451,02
	761500 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	544,10	500,00	183,71	- 316,29	- 360,39
	761900 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalnebenauszahlungen	23.731,73	20.000,00	48.266,71	28.266,71	24.534,98
	762100 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.001,64	3.000,00	1.683,27	- 1.316,73	- 2.318,37
	762200 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	10.567,20	10.000,00	14.781,24	4.781,24	4.214,04
	762410 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	5.858,94	52.500,00	33.730,42	- 18.769,58	27.871,48

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
762430	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	59.939,80	70.900,00	65.714,65	- 5.185,35	5.774,85
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	564,04	700,00	2.087,82	1.387,82	1.523,78
762900	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.203,90	4.000,00	4.203,90	203,90	
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	13.222,75	8.350,00	6.483,58	- 1.866,42	- 6.739,17
763310	Geschäftsauszahlungen - Porto und Versandkosten - Porto	23.566,06	22.000,00	26.466,68	4.466,68	2.900,62
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	6.512,43	6.000,00	7.694,20	1.694,20	1.181,77
763510	Geschäftsauszahlungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	7.523,76	20.000,00	6.464,54	- 13.535,46	- 1.059,22
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	32.091,87	77.600,00	40.329,94	- 37.270,06	8.238,07
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	15.841,76	8.770,00	9.430,03	660,03	- 6.411,73
764120	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	517,03	530,00	622,19	92,19	105,16
764130	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	9.023,42	9.000,00	9.093,87	93,87	70,45
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	10.443,25	10.750,00	10.104,74	- 645,26	- 338,51
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	106.751,94	121.600,00	113.012,43	- 8.587,57	6.260,49
764200	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.176,59	6.000,00	6.225,29	225,29	48,70
764300	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - sonstige Beiträge	- 175,84	1.000,00		- 1.000,00	175,84
768200	sonstige Steuerauszahlungen - Kraftfahrzeugsteuer	59,65	80,00	59,65	- 20,35	
769200	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Verfügungsmittel	372,62	800,00	561,30	- 238,70	188,68
769300	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Repräsentationen	1.223,52	2.700,00	2.360,39	- 339,61	1.136,87
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.857.248,92	2.038.990,00	2.149.535,59	110.545,59	292.286,67
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.567.053,61	- 1.571.534,00	- 1.934.627,82	- 363.093,82	- 367.574,21
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.567.053,61	- 1.571.534,00	- 1.934.627,82	- 363.093,82	- 367.574,21
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.567.053,61	- 1.571.534,00	- 1.934.627,82	- 363.093,82	- 367.574,21
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			36.125,00	36.125,00	36.125,00

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 1 Organisation, Finanzmanagement

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
685800	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			36.125,00	36.125,00	36.125,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			36.125,00	36.125,00	36.125,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.016,15		56.544,79	56.544,79	51.528,64
785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.848,68	10.848,68	10.848,68
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	3.500,00		1.528,00	1.528,00	- 1.972,00
785710	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.131,78				- 1.131,78
785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	384,37		44.168,11	44.168,11	43.783,74
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.016,15		56.544,79	56.544,79	51.528,64
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.016,15		- 20.419,79	- 20.419,79	- 15.403,64
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.572.069,76	- 1.571.534,00	- 1.955.047,61	- 383.513,61	- 382.977,85
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 9.242.337,41		9.019.505,89	9.019.505,89	18.261.843,30
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.000.000,00		- 2.685.083,00	- 2.685.083,00	- 11.685.083,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 242.337,41		6.334.422,89	6.334.422,89	6.576.760,30
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.466,74		- 5.847,09	- 5.847,09	- 11.313,83
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 236.870,67		6.328.575,80	6.328.575,80	6.565.446,47
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.247.804,15		- 9.025.352,98	- 9.025.352,98	- 18.273.157,13
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.567.053,61	- 1.571.534,00	- 1.934.627,82	- 363.093,82	- 367.574,21

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 2 (FH)

Soziale Infrastruktur

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 2 Soziale Infrastruktur, Sportförderung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	961,74	100,00	100,02	0,02	- 861,72
	723230 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	100,02	100,00	100,02	0,02	
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	861,72				- 861,72
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.910,00	4.250,00	2.860,00	- 1.390,00	- 1.050,00
	741430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
	741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.910,00	3.250,00	1.860,00	- 1.390,00	- 1.050,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.187,00	10.000,00	11.845,00	1.845,00	658,00
	764300 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - sonstige Beiträge	11.187,00	10.000,00	11.845,00	1.845,00	658,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.058,74	14.350,00	14.805,02	455,02	- 1.253,72
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 16.058,74	- 14.350,00	- 14.805,02	- 455,02	1.253,72
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.058,74	- 14.350,00	- 14.805,02	- 455,02	1.253,72
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.058,74	- 14.350,00	- 14.805,02	- 455,02	1.253,72
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:09 |

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 2 Soziale Infrastruktur, Sportförderung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.058,74	- 14.350,00	- 14.805,02	- 455,02	1.253,72
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 16.058,74	- 14.350,00	- 14.805,02	- 455,02	1.253,72

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 3 (FH)

Bauliche Infrastruktur

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	38.945,08	15.900,00		- 15.900,00	- 38.945,08
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	20.884,00				- 20.884,00
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.061,08	15.900,00		- 15.900,00	- 18.061,08
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.157,53	3.800,00	5.185,32	1.385,32	3.027,79
	631200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	1.252,79	2.600,00	4.643,56	2.043,56	3.390,77
	631400 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	24,74		84,26	84,26	59,52
	631900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	880,00	1.200,00	457,50	- 742,50	- 422,50
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.406,31	40.400,00	9.088,22	- 31.311,78	- 41.318,09
	641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	200,00	200,00	200,00		
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	50.206,31	40.200,00	8.888,22	- 31.311,78	- 41.318,09
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.489,24	36.032,00	36.710,00	678,00	- 37.779,24
	642310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	34.520,00	34.520,00	34.520,00		
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.345,24	700,00	1.904,00	1.204,00	- 37.441,24
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00		- 500,00	
	642590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	624,00	312,00	286,00	- 26,00	- 338,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		500,00		- 500,00	
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige		500,00		- 500,00	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	165.998,16	96.632,00	50.983,54	- 45.648,46	- 115.014,62
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	273.343,38	294.550,00	210.103,08	- 84.446,92	- 63.240,30
	702110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	56.235,52	57.300,00	53.031,22	- 4.268,78	- 3.204,30
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	101.834,88	116.800,00	122.039,62	5.239,62	20.204,74
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	43.338,90	43.700,00		- 43.700,00	- 43.338,90
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	8.557,60	9.200,00	9.573,37	373,37	1.015,77
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	20.041,65	23.800,00	25.458,87	1.658,87	5.417,22
	707110 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen - Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen (Falsch)	448,95	450,00		- 450,00	- 448,95
	711100 Versorgungsauszahlungen - Beamte	41.329,55	41.700,00		- 41.700,00	- 41.329,55
	715100 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen - Beamte	1.556,33	1.600,00		- 1.600,00	- 1.556,33
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.465,98	18.260,00	46.253,65	27.993,65	- 8.212,33

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723140	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		200,00		- 200,00	
723210	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.003,04	2.160,00	1.064,12	- 1.095,88	- 938,92
723230	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	7.261,67	8.650,00	7.541,14	- 1.108,86	279,47
723380	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	240,00	1.050,00		- 1.050,00	- 240,00
723390	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige		500,00		- 500,00	
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.593,52	100,00		- 100,00	- 1.593,52
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	935,54	3.500,00	559,37	- 2.940,63	- 376,17
725421	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für Ertüchtigung und Erhöhung Hochwasserschutzwand	16.787,69		5.627,30	5.627,30	- 11.160,39
725422	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land hier 10% Eigenanteil nach § 76 Abs. 6 LWG für das erstellen des Hochwasserschutzkonzeptes	23.205,00		27.525,89	27.525,89	4.320,89
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	406,68				- 406,68
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.032,84	2.100,00	3.935,83	1.835,83	1.902,99
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	226.058,51	199.135,00	197.922,88	- 1.212,12	- 28.135,63
741310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	226.058,51	199.135,00	197.922,88	- 1.212,12	- 28.135,63
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.159,58	9.300,00	8.256,02	- 1.043,98	1.096,44
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	300,00	300,00	300,00		
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	67,41	- 432,59	67,41
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	490,71	2.000,00	300,00	- 1.700,00	- 190,71
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.507,03	1.400,00	1.366,74	- 33,26	- 140,29
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	576,69	600,00	576,69	- 23,31	
768900	sonstige Steuerauszahlungen - sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	4.285,15	4.500,00	5.645,18	1.145,18	1.360,03
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	561.027,45	521.245,00	462.535,63	- 58.709,37	- 98.491,82
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 395.029,29	- 424.613,00	- 411.552,09	13.060,91	- 16.522,80
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	103.199,32				- 103.199,32
773100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	103.199,32				- 103.199,32
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 103.199,32				103.199,32

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 3 Bauliche Infrastruktur

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 498.228,61	- 424.613,00	- 411.552,09	13.060,91	86.676,52
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 498.228,61	- 424.613,00	- 411.552,09	13.060,91	86.676,52
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 498.228,61</u>	<u>- 424.613,00</u>	<u>- 411.552,09</u>	<u>13.060,91</u>	<u>86.676,52</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 498.228,61	- 424.613,00	- 411.552,09	13.060,91	86.676,52

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 4 (FH)

Zentrale Finanzleistungen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.668,00	6.000,00	8.587,55	2.587,55	- 2.080,45
	603200 Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	10.668,00	6.000,00	8.587,55	2.587,55	- 2.080,45
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.778.768,00	3.821.379,00	3.888.023,01	66.644,01	109.255,01
	611120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	77.000,00	76.270,00		- 76.270,00	- 77.000,00
	611130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	794.806,00	958.542,00	1.074.843,00	116.301,00	280.037,00
	611140 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)	31.783,00	25.000,00		- 25.000,00	- 31.783,00
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	67.255,00	67.255,00	67.255,00		
	613300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			48.969,01	48.969,01	48.969,01
	616200 Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.807.924,00	2.694.312,00	2.696.956,00	2.644,00	- 110.968,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.789.436,00	3.827.379,00	3.896.610,56	69.231,56	107.174,56
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	861,72				- 861,72
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	861,72				- 861,72
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	403.916,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	51.471,00
	744110 Allgemeine Umlagen - an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	30.358,00				- 30.358,00
	744210 Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	373.558,00	450.515,00	455.387,00	4.872,00	81.829,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen					
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	404.777,72	450.515,00	455.387,00	4.872,00	50.609,28
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.384.658,28	3.376.864,00	3.441.223,56	64.359,56	56.565,28
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.713,24		15.067,09	15.067,09	- 11.646,15
	671310 Zinseinzahlungen für Kredite - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	7.269,40				- 7.269,40
	671510 Zinseinzahlungen für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	19.443,84		15.067,09	15.067,09	- 4.376,75
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	39.064,87	31.878,00	52.029,75	20.151,75	12.964,88
	774300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	82,16				- 82,16

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	774500 an Anstalten	1.029,40	966,00	966,10	0,10	- 63,30
	775120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	29.104,32	22.476,00	42.628,10	20.152,10	13.523,78
	775190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	8.848,99	8.436,00	8.435,55	- 0,45	- 413,44
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 12.351,63	- 31.878,00	- 36.962,66	- 5.084,66	- 24.611,03
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.372.306,65	3.344.986,00	3.404.260,90	59.274,90	31.954,25
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.372.306,65	3.344.986,00	3.404.260,90	59.274,90	31.954,25
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	955,59		1.739,67	1.739,67	784,08
	687610 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)	544,59		881,27	881,27	336,68
	687620 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	411,00		858,40	858,40	447,40
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	955,59		1.739,67	1.739,67	784,08
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.094,69		3.260,31	3.260,31	2.165,62
	787473 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Laufzeit 5 Jahre und mehr			1.500,00	1.500,00	1.500,00
	787610 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)	864,69				- 864,69
	787620 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	230,00		1.760,31	1.760,31	1.530,31
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.094,69		3.260,31	3.260,31	2.165,62
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 139,10		- 1.520,64	- 1.520,64	- 1.381,54
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.372.167,55	3.344.986,00	3.402.740,26	57.754,26	30.572,71
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	45.000,00	538.730,00		- 538.730,00	- 45.000,00
	692521 Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	45.000,00	1.800,00		- 1.800,00	- 45.000,00

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		536.930,00		- 536.930,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	211.727,98	205.550,00	208.592,97	3.042,97	- 3.135,01
	792453 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	27.044,00	27.044,00	27.044,00		
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	10.195,35	10.343,00	13.386,19	3.043,19	3.190,84
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	174.488,63	168.163,00	168.162,78	- 0,22	- 6.325,85
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 166.727,98	333.180,00	- 208.592,97	- 541.772,97	- 41.864,99
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		- 158.959,00		158.959,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 166.727,98	174.221,00	- 208.592,97	- 382.813,97	- 41.864,99
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 166.727,98	174.221,00	- 208.592,97	- 382.813,97	- 41.864,99
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.160.578,67	3.139.436,00	3.195.667,93	56.231,93	35.089,26

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 5 (FH)

Schulen

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	65.016,14	109.100,00	59.590,40	- 49.509,60	- 5.425,74
614421	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes K 3.0		45.000,00		- 45.000,00	
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.422,71	29.300,00	35.369,82	6.069,82	12.947,11
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	27.402,57	23.200,00	13.160,42	- 10.039,58	- 14.242,15
614510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.000,00		380,00	380,00	- 1.620,00
614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	13.190,86	11.600,00	10.680,16	- 919,84	- 2.510,70
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.959,42	35.000,00	38.195,00	3.195,00	5.235,58
641200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	4.275,00	10.000,00	11.390,00	1.390,00	7.115,00
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	28.684,42	25.000,00	26.805,00	1.805,00	- 1.879,42
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.829,31	5.800,00	6.852,03	1.052,03	1.022,72
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.829,31	5.800,00	6.852,03	1.052,03	1.022,72
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	5.640,76	13.500,00	5.067,07	- 8.432,93	- 573,69
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	2.011,35	3.500,00	1.950,20	- 1.549,80	- 61,15
662900	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	3.629,41	10.000,00	3.116,87	- 6.883,13	- 512,54
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	109.445,63	163.400,00	109.704,50	- 53.695,50	258,87
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	63.500,25	72.700,00	73.847,47	1.147,47	10.347,22
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	49.621,12	56.600,00	57.391,74	791,74	7.770,62
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.837,59	4.500,00	4.444,95	- 55,05	607,36
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.041,54	11.600,00	12.010,78	410,78	1.969,24
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.281,42	254.800,00	199.765,48	- 55.034,52	- 15.515,94
723120	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.149,22	750,00	3.997,30	3.247,30	2.848,08
723130	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.237,24	26.000,00	12.312,60	- 13.687,40	8.075,36
723136	Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3		50.000,00		- 50.000,00	
723140	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	21.491,21	800,00	2.083,94	1.283,94	- 19.407,27
723210	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.965,96	1.600,00	1.776,96	176,96	- 189,00

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723230	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	138.291,40	141.500,00	136.307,14	- 5.192,86	- 1.984,26
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.220,31	1.300,00		- 1.300,00	- 1.220,31
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.499,30	1.650,00	3.357,79	1.707,79	858,49
723802	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - < 1.000 EUR - i.R. Medienkompetenz macht Schule - Grundschule Meisenheim	5.462,58				- 5.462,58
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	30.615,27	25.000,00	32.526,63	7.526,63	1.911,36
724500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	5.059,36	3.100,00	2.859,32	- 240,68	- 2.200,04
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	2.205,06	2.600,00	2.247,45	- 352,55	42,39
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	111,80		1.546,29	1.546,29	1.434,49
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	972,71	500,00	750,06	250,06	- 222,65
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen					
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	32.583,78	43.275,00	35.901,01	- 7.373,99	3.317,23
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00		- 100,00	
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	250,00	100,00	17,00	- 83,00	- 233,00
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.927,80	2.000,00	1.927,80	- 72,20	
762200	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	2.113,44	2.500,00	2.112,00	- 388,00	- 1,44
762410	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	2.856,09	2.000,00	2.824,79	824,79	- 31,30
762430	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	319,11	150,00	31,30	- 118,70	- 287,81
762440	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		150,00	53,55	- 96,45	53,55
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.653,70		577,63	577,63	- 2.076,07
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	1.530,17	1.500,00	2.503,08	1.003,08	972,91
763310	Geschäftsauszahlungen - Porto und Versandkosten - Porto	42,50		75,00	75,00	32,50
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.073,40	1.200,00	957,02	- 242,98	- 116,38
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	7.340,48	21.000,00	11.947,44	- 9.052,56	4.606,96
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.877,74	3.700,00	4.021,73	321,73	143,99
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	8.470,22	8.750,00	8.723,54	- 26,46	253,32
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	104,13	100,00	104,13	4,13	
764900	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige	25,00	25,00	25,00		
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	311.365,45	370.775,00	309.513,96	- 61.261,04	- 1.851,49

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 201.919,82	- 207.375,00	- 199.809,46	7.565,54	2.110,36
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 201.919,82	- 207.375,00	- 199.809,46	7.565,54	2.110,36
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 201.919,82	- 207.375,00	- 199.809,46	7.565,54	2.110,36
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.267,32	245.070,00		- 245.070,00	- 10.267,32
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land		245.070,00		- 245.070,00	
	681470 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	5.133,66				- 5.133,66
	681590 Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	5.133,66				- 5.133,66
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.267,32	245.070,00		- 245.070,00	- 10.267,32
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	11.545,38	272.300,00	12.156,05	- 260.143,95	610,67
	785320 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		254.300,00		- 254.300,00	
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		18.000,00		- 18.000,00	
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	11.545,38				- 11.545,38
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			12.156,05	12.156,05	12.156,05
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.545,38	272.300,00	12.156,05	- 260.143,95	610,67
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.278,06	- 27.230,00	- 12.156,05	15.073,95	- 10.877,99
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 203.197,88	- 234.605,00	- 211.965,51	22.639,49	- 8.767,63
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					

KIS-KRW | D-Fibu | 27.04.2022 16:09 |

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 5 Schulen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 201.919,82	- 207.375,00	- 199.809,46	7.565,54	2.110,36

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 6 (FH)

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.233,12	60.750,00	81.831,59	21.081,59	5.598,47
	631100 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	36.040,18	34.000,00	40.113,14	6.113,14	4.072,96
	631200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	1.881,00	1.500,00	1.981,00	481,00	100,00
	631400 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	8.927,25	3.500,00	14.317,94	10.817,94	5.390,69
	631900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	26.684,69	20.250,00	23.625,51	3.375,51	- 3.059,18
	632900 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	2.700,00	1.500,00	1.794,00	294,00	- 906,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.606,16	5.500,00	6.506,54	1.006,54	- 13.099,62
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	59,18	500,00	243,00	- 257,00	183,82
	642590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	19.546,98	5.000,00	6.263,54	1.263,54	- 13.283,44
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.908,00	3.600,00	3.515,65	- 84,35	- 392,35
	661190 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	820,00	1.000,00	658,00	- 342,00	- 162,00
	662100 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	2.763,00	2.500,00	2.428,60	- 71,40	- 334,40
	662800 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	325,00		325,00	325,00	
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige		100,00	104,05	4,05	104,05
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	99.747,28	69.850,00	91.853,78	22.003,78	- 7.893,50
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	296.467,58	308.800,00	337.141,68	28.341,68	40.674,10
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	231.879,23	240.200,00	261.248,89	21.048,89	29.369,66
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	18.343,23	19.700,00	21.561,29	1.861,29	3.218,06
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	46.245,12	48.900,00	54.331,50	5.431,50	8.086,38
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.667,92	22.100,00	12.704,44	- 9.395,56	- 1.963,48
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	861,72				- 861,72
	725310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		1.200,00		- 1.200,00	
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.810,20	5.500,00	6.108,10	608,10	4.297,90
	725450 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		100,00		- 100,00	
	725510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	9.888,95	14.500,00	6.295,70	- 8.204,30	- 3.593,25

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	725590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		100,00		- 100,00	
	729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.107,05	700,00	300,64	- 399,36	- 1.806,41
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.290,75	2.500,00	2.269,03	- 230,97	- 21,72
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	2.290,75	2.500,00	2.269,03	- 230,97	- 21,72
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	29.267,83	25.900,00	30.142,70	4.242,70	874,87
	762510 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		200,00		- 200,00	
	762530 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		100,00		- 100,00	
	763900 Geschäftsauszahlungen - Sonstige	29.267,83	25.600,00	30.142,70	4.542,70	874,87
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	342.694,08	359.300,00	382.257,85	22.957,85	39.563,77
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 242.946,80	- 289.450,00	- 290.404,07	- 954,07	- 47.457,27
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 242.946,80	- 289.450,00	- 290.404,07	- 954,07	- 47.457,27
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 242.946,80	- 289.450,00	- 290.404,07	- 954,07	- 47.457,27
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 242.946,80	- 289.450,00	- 290.404,07	- 954,07	- 47.457,27
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 242.946,80	- 289.450,00	- 290.404,07	- 954,07	- 47.457,27

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 7 (FH)

Brandschutz

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.065,16	4.000,00	6.756,49	2.756,49	- 17.308,67
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	22.382,88		5.536,74	5.536,74	- 16.846,14
	614590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.682,28	4.000,00	1.219,75	- 2.780,25	- 462,53
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488,34	3.000,00		- 3.000,00	- 488,34
	632100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	488,34	3.000,00		- 3.000,00	- 488,34
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.322,65	1.250,00	2.482,36	1.232,36	1.159,71
	642410 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	932,80	1.000,00	1.988,80	988,80	1.056,00
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	233,60	250,00	493,56	243,56	259,96
	642590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	156,25				- 156,25
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		150,00	18.329,41	18.179,41	18.329,41
	661130 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			14.099,00	14.099,00	14.099,00
	661190 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen			1.500,00	1.500,00	1.500,00
	662700 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen			2.730,41	2.730,41	2.730,41
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige		150,00		- 150,00	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.876,15	8.400,00	27.568,26	19.168,26	1.692,11
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	49.290,28	50.400,00	48.726,36	- 1.673,64	- 563,92
	701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	24.433,87	24.000,00	21.724,34	- 2.275,66	- 2.709,53
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	19.166,34	20.300,00	20.735,93	435,93	1.569,59
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.553,69	1.700,00	1.690,46	- 9,54	136,77
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.136,38	4.400,00	4.575,63	175,63	439,25
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.347,32	77.650,00	77.716,16	66,16	- 32.631,16
	723130 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	9.614,79	10.000,00	12.206,87	2.206,87	2.592,08
	723136 Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude - i.R. Kommunales Investitionsförderprogramm des Bundes - K3	2.800,47				- 2.800,47
	723140 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.682,42	2.000,00	528,85	- 1.471,15	- 1.153,57

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723210	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.011,13	1.000,00	1.400,53	400,53	389,40
723230	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	36.367,21	26.000,00	22.509,52	- 3.490,48	- 13.857,69
723240	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	1.028,74	1.100,00	1.020,32	- 79,68	- 8,42
723310	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		100,00		- 100,00	
723510	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.707,52	8.000,00	12.623,57	4.623,57	1.916,05
723520	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	4.399,68	4.000,00	3.842,59	- 157,41	- 557,09
723600	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.300,89	1.500,00	1.731,05	231,05	430,16
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.670,48	6.000,00	4.364,33	- 1.635,67	- 18.306,15
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Verbrauchsgegenstände	9.652,89	8.500,00	8.067,03	- 432,97	- 1.585,86
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	407,31	1.150,00	104,69	- 1.045,31	- 302,62
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.839,65	5.000,00	4.839,65	- 160,35	
725490	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		500,00		- 500,00	
725510	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	3.864,14	2.000,00	4.477,16	2.477,16	613,02
725590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		500,00		- 500,00	
725900	Kostenerstattungen - an Sonstige		300,00		- 300,00	
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.738,25	1.900,00		- 1.900,00	- 1.738,25
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	1.738,25	1.900,00		- 1.900,00	- 1.738,25
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	75.610,42	54.010,00	54.096,85	86,85	- 21.513,57
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.624,56	2.500,00	3.020,93	520,93	1.396,37
761310	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	350,70	300,00	389,20	89,20	38,50
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	42.531,81	20.000,00	17.402,40	- 2.597,60	- 25.129,41
761900	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.402,57	1.500,00	1.835,09	335,09	432,52
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	409,04	410,00	409,04	- 0,96	
762430	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	1.542,24	1.500,00	1.542,24	42,24	
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial		150,00		- 150,00	
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.171,90	1.200,00	1.679,49	479,49	507,59
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	946,80	1.000,00	1.909,53	909,53	962,73

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 7 Brandschutz

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.710,88	3.000,00	3.182,84	182,84	- 528,04
764120	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	9.271,23	9.500,00	10.366,39	866,39	1.095,16
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	11.204,19	11.500,00	11.083,50	- 416,50	- 120,69
764200	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.444,50	1.450,00	1.276,20	- 173,80	- 168,30
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	236.986,27	183.960,00	180.539,37	- 3.420,63	- 56.446,90
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 211.110,12	- 175.560,00	- 152.971,11	22.588,89	58.139,01
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 211.110,12	- 175.560,00	- 152.971,11	22.588,89	58.139,01
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 211.110,12	- 175.560,00	- 152.971,11	22.588,89	58.139,01
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.207,54	48.000,00	13.000,00	- 35.000,00	- 119.207,54
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	110.277,00	43.500,00	13.000,00	- 30.500,00	- 97.277,00
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	21.930,54	4.500,00		- 4.500,00	- 21.930,54
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.428,90	128.000,00	1,00	- 127.999,00	- 8.427,90
685610	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	5.579,00		1,00	1,00	- 5.578,00
685800	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.849,90	128.000,00		- 128.000,00	- 2.849,90
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.636,44	176.000,00	13.001,00	- 162.999,00	- 127.635,44
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	157.172,38	430.000,00	413.132,16	- 16.867,84	255.959,78
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	130.269,98	100.000,00	110.733,78	10.733,78	- 19.536,20
785710	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.849,90	10.000,00		- 10.000,00	- 2.849,90
785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.052,50	320.000,00	302.398,38	- 17.601,62	278.345,88
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 7 Brandschutz

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.172,38	430.000,00	413.132,16	- 16.867,84	255.959,78
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.535,94	- 254.000,00	- 400.131,16	- 146.131,16	- 383.595,22
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 227.646,06	- 429.560,00	- 553.102,27	- 123.542,27	- 325.456,21
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 211.110,12	- 175.560,00	- 152.971,11	22.588,89	58.139,01

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 8 (FH)

Kindertagesstätte

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.420.277,34	1.448.956,00	1.531.733,46	82.777,46	111.456,12
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	34.780,12	565,00	1.130,02	565,02	- 33.650,10
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	354.998,29	393.901,00	304.043,51	- 89.857,49	- 50.954,78
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	772.184,93	751.490,00	1.213.384,86	461.894,86	441.199,93
614510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	500,00				- 500,00
614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.422,00	500,00	13.175,07	12.675,07	10.753,07
616200	Allgemeine Umlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	255.392,00	302.500,00		- 302.500,00	- 255.392,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841,93	5.000,00	13.239,00	8.239,00	12.397,07
632100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50,00				- 50,00
632900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	791,93	5.000,00	13.239,00	8.239,00	12.447,07
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.995,10	47.500,00	46.560,26	- 939,74	- 434,84
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	45.316,90	45.000,00	43.624,46	- 1.375,54	- 1.692,44
641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	1.678,20	2.500,00	2.935,80	435,80	1.257,60
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	833,20	1.000,00	650,00	- 350,00	- 183,20
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	833,20	1.000,00	650,00	- 350,00	- 183,20
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.111,62	1.400,00	881,00	- 519,00	- 1.230,62
661900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Sonstige	805,00	1.200,00	881,00	- 319,00	76,00
662700	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen	1.306,62				- 1.306,62
662900	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige		200,00		- 200,00	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.471.059,19	1.503.856,00	1.593.063,72	89.207,72	122.004,53
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.261.199,15	1.305.400,00	1.316.370,38	10.970,38	55.171,23
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	986.946,06	1.019.300,00	1.024.335,37	5.035,37	37.389,31
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	77.806,95	80.000,00	83.221,38	3.221,38	5.414,43
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	196.446,14	206.100,00	208.813,63	2.713,63	12.367,49
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.808,95	140.040,00	215.899,79	75.859,79	64.090,84
723120	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.104,43	350,00	8.967,62	8.617,62	6.863,19

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723130	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.542,25	4.000,00	26.802,76	22.802,76	22.260,51
723140	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	2.852,91	590,00	1.027,16	437,16	- 1.825,75
723210	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	973,08	800,00	973,08	173,08	
723230	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	65.048,49	68.000,00	69.603,21	1.603,21	4.554,72
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	340,49	1.100,00		- 1.100,00	- 340,49
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	15.885,84	3.400,00	42.461,72	39.061,72	26.575,88
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	44.848,13	45.000,00	45.918,86	918,86	1.070,73
724500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	520,68	1.000,00	984,62	- 15,38	463,94
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	4.348,05	5.500,00	9.420,83	3.920,83	5.072,78
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	7.800,00	7.800,00	7.800,00		
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.544,60	2.500,00	1.939,93	- 560,07	- 604,67
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen					
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	29.762,09	29.300,00	23.647,12	- 5.652,88	- 6.114,97
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.030,52	2.500,00	1.991,24	- 508,76	- 1.039,28
761310	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	109,90	500,00	23,10	- 476,90	- 86,80
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	250,00	100,00	66,75	- 33,25	- 183,25
761900	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalebenauszahlungen	7.959,95	7.500,00	2.437,17	- 5.062,83	- 5.522,78
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	88,50	200,00	81,93	- 118,07	- 6,57
763210	Geschäftsauszahlungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	575,04	200,00	497,24	297,24	- 77,80
763310	Geschäftsauszahlungen - Porto und Versandkosten - Porto		50,00		- 50,00	
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	596,66	800,00	796,94	- 3,06	200,28
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	2.893,09	2.000,00	3.202,08	1.202,08	308,99
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.206,72	2.200,00	2.263,32	63,32	56,60
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	12.002,03	12.600,00	12.237,67	- 362,33	235,64
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	49,68	650,00	49,68	- 600,32	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442.770,19	1.474.740,00	1.555.917,29	81.177,29	113.147,10
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.289,00	29.116,00	37.146,43	8.030,43	8.857,43

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.289,00	29.116,00	37.146,43	8.030,43	8.857,43
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.289,00	29.116,00	37.146,43	8.030,43	8.857,43
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		247.500,00		- 247.500,00	
685800	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		247.500,00		- 247.500,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		247.500,00		- 247.500,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	20.281,62	505.000,00	204.923,75	- 300.076,25	184.642,13
785220	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			3.209,87	3.209,87	3.209,87
785710	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			4.793,99	4.793,99	4.793,99
785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.281,62	505.000,00	196.919,89	- 308.080,11	176.638,27
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.281,62	505.000,00	204.923,75	- 300.076,25	184.642,13
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.281,62	- 257.500,00	- 204.923,75	52.576,25	- 184.642,13
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.007,38	- 228.384,00	- 167.777,32	60.606,68	- 175.784,70
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					

Betragsangaben in EUR

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 8 Kindertagesstätte

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	28.289,00	29.116,00	37.146,43	8.030,43	8.857,43

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 9 (FH)

Tourismus und Fremdenverkehr

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 9 Tourismus/ Fremdenverkehr

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.869,85	4.500,00	3.559,28	- 940,72	689,43
	631900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	2.869,85	4.500,00	3.559,28	- 940,72	689,43
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.919,02	38.640,00	36.793,22	- 1.846,78	4.874,20
	641100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	2.675,06	2.600,00	4.075,48	1.475,48	1.400,42
	641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	638,50	740,00	561,50	- 178,50	- 77,00
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	28.605,46	35.300,00	32.156,24	- 3.143,76	3.550,78
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,00		20,00	20,00	
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	20,00		20,00	20,00	
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2,00	7.450,00	840,28	- 6.609,72	838,28
	662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	2,00	7.450,00	840,28	- 6.609,72	838,28
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	34.810,87	50.590,00	41.212,78	- 9.377,22	6.401,91
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	86.609,79	88.400,00	115.844,69	27.444,69	29.234,90
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	67.884,33	68.900,00	90.519,12	21.619,12	22.634,79
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.262,93	5.400,00	7.020,11	1.620,11	1.757,18
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	13.462,53	14.100,00	18.305,46	4.205,46	4.842,93
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.329,59	27.900,00	27.892,67	- 7,33	6.563,08
	723210 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.870,99	1.000,00	253,60	- 746,40	- 1.617,39
	723230 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.258,76	1.200,00	1.606,26	406,26	347,50
	723510 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.550,06	500,00	165,56	- 334,44	- 1.384,50
	723700 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	440,67	150,00		- 150,00	- 440,67
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	939,07	50,00	82,11	32,11	- 856,96
	724700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	2.047,24	12.150,00	12.964,64	814,64	10.917,40
	725490 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	750,00	750,00	750,00		
	725510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.430,00	1.200,00	1.293,00	93,00	- 1.137,00
	725590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	9.995,00	10.900,00	10.777,50	- 122,50	782,50
	729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	47,80				- 47,80
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.778,21	8.000,00	7.081,16	- 918,84	- 697,05

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 9 Tourismus/ Fremdenverkehr

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	741510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	4.873,50	5.000,00	4.576,00	- 424,00	- 297,50
	741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.904,71	3.000,00	2.505,16	- 494,84	- 399,55
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	19.930,16	25.381,00	30.056,98	4.675,98	10.126,82
	761200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	426,12	500,00	41,43	- 458,57	- 384,69
	761310 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	18,20	250,00	46,20	- 203,80	28,00
	762100 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.935,00	3.996,00	1.386,00	- 2.610,00	- 2.549,00
	762410 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	1.553,72	1.800,00	1.444,56	- 355,44	- 109,16
	763100 Geschäftsauszahlungen - Büromaterial		250,00		- 250,00	
	763410 Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	609,40	800,00	1.260,59	460,59	651,19
	763510 Geschäftsauszahlungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	952,00	1.000,00	170,00	- 830,00	- 782,00
	763600 Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit	3.527,59	4.500,00	7.432,60	2.932,60	3.905,01
	763900 Geschäftsauszahlungen - Sonstige	8.211,92	11.500,00	17.592,66	6.092,66	9.380,74
	764190 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	507,17	635,00	507,17	- 127,83	
	764200 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	189,04	150,00	175,77	25,77	- 13,27
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	135.647,75	149.681,00	180.875,50	31.194,50	45.227,75
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 100.836,88	- 99.091,00	- 139.662,72	- 40.571,72	- 38.825,84
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100.836,88	- 99.091,00	- 139.662,72	- 40.571,72	- 38.825,84
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100.836,88	- 99.091,00	- 139.662,72	- 40.571,72	- 38.825,84
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 9 Tourismus/ Fremdenverkehr

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 100.836,88	- 99.091,00	- 139.662,72	- 40.571,72	- 38.825,84
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 100.836,88	- 99.091,00	- 139.662,72	- 40.571,72	- 38.825,84

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 10 (FH)

**Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch, AsylbLG und
Jugendhilfe**

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch,
AsylbLG; Jugendhilfe

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	653,31	3.200,00	5.742,30	2.542,30	5.088,99
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	5.742,30	3.742,30	5.742,30
614460	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		200,00		- 200,00	
614510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00		- 500,00	
614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	653,31	500,00		- 500,00	- 653,31
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	731.971,90	777.750,00	755.709,35	- 22.040,65	23.737,45
621130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	54.121,60	65.000,00	26.135,23	- 38.864,77	- 27.986,37
621340	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	545,07	4.000,00	5.886,47	1.886,47	5.341,40
621430	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22.842,01	31.750,00	9.631,08	- 22.118,92	- 13.210,93
621440	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	89.546,37	124.000,00	260.107,18	136.107,18	170.560,81
622430	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	558,79	1.000,00		- 1.000,00	- 558,79
623900	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - Sonstige	253.290,54	230.000,00	11.710,71	- 218.289,29	- 241.579,83
625210	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern - örtlicher Träger - vom Land		500,00		- 500,00	
627210	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - örtlicher Träger - von Landkreisen	311.067,52	321.500,00	442.238,68	120.738,68	131.171,16
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.960,00	5.000,00	3.895,00	- 1.105,00	- 1.065,00
632100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.960,00	5.000,00	3.895,00	- 1.105,00	- 1.065,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.379,77		130,09	130,09	- 1.249,68
642490	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.379,77		130,09	130,09	- 1.249,68
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	738.964,98	785.950,00	765.476,74	- 20.473,26	26.511,76
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	92.999,88	102.870,00	101.781,78	- 1.088,22	8.781,90
701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.800,00	1.800,00	1.650,00	- 150,00	- 150,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	71.057,85	78.600,00	77.921,70	- 678,30	6.863,85
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.693,14	6.360,00	6.018,85	- 341,15	325,71
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.448,89	16.110,00	16.191,23	81,23	1.742,34

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch,
AsylbLG; Jugendhilfe

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	861,72	550,00		- 550,00	- 861,72
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	861,72				- 861,72
	724700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel		500,00		- 500,00	
	725510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen		50,00		- 50,00	
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		300,00	84,00	- 216,00	84,00
	741490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		100,00		- 100,00	
	741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		200,00	84,00	- 116,00	84,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	756.323,58	901.500,00	710.455,56	- 191.044,44	- 45.868,02
	752100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	75.212,87	100.000,00	75.579,68	- 24.420,32	366,81
	753300 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	397.643,56	414.500,00	361.753,15	- 52.746,85	- 35.890,41
	753301 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung - hier Bildungs- und Teilhabepaket	348,82	1.000,00	182,56	- 817,44	- 166,26
	753400 Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	39.370,29	51.500,00	37.065,51	- 14.434,49	- 2.304,78
	753700 Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung		40.000,00		- 40.000,00	
	754300 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenerstattungen an andere Sozialhilfeträger		3.500,00		- 3.500,00	
	757100 sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG	243.748,04	291.000,00	235.874,66	- 55.125,34	- 7.873,38
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.205,61	9.200,00	8.612,52	- 587,48	406,91
	762530 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			380,80	380,80	380,80
	763900 Geschäftsauszahlungen - Sonstige	8.035,96	9.000,00	8.152,14	- 847,86	116,18
	764140 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	169,65	200,00	79,58	- 120,42	- 90,07
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	858.390,79	1.014.420,00	820.933,86	- 193.486,14	- 37.456,93
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 119.425,81	- 228.470,00	- 55.457,12	173.012,88	63.968,69
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 119.425,81	- 228.470,00	- 55.457,12	173.012,88	63.968,69
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 119.425,81	- 228.470,00	- 55.457,12	173.012,88	63.968,69

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch,
AsylbLG; Jugendhilfe

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		5.000,00		- 5.000,00	
687610	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)		5.000,00		- 5.000,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00		- 5.000,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		5.000,00		- 5.000,00	
787610	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Vergabe Sozialhilfedarlehen)		5.000,00		- 5.000,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00		- 5.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 119.425,81	- 228.470,00	- 55.457,12	173.012,88	63.968,69
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 119.425,81	- 228.470,00	- 55.457,12	173.012,88	63.968,69

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 11 (FH)

Lernmittelfreiheit

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 46 Abs. 1 i.V.m. § 46 Abs. 3

der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Teilhaushalt: 11 Lernmittelfreiheit

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.812,73	4.000,00	2.435,60	- 1.564,40	- 3.377,13
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.812,73	4.000,00	2.435,60	- 1.564,40	- 3.377,13
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	482,25		520,28	520,28	38,03
	632100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	482,25		520,28	520,28	38,03
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.554,50	1.200,00	1.211,50	11,50	- 343,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.554,50	1.200,00	1.211,50	11,50	- 343,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.849,48	5.200,00	4.167,38	- 1.032,62	- 3.682,10
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.165,68	4.000,00	2.942,56	- 1.057,44	- 4.223,12
	723800 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Verbrauchsgegenstände	861,72				- 861,72
	724500 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	5.812,73	4.000,00	2.435,61	- 1.564,39	- 3.377,12
	725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	491,23		506,95	506,95	15,72
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen					
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen		350,00	21,27	- 328,73	21,27
	761200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00		- 150,00	
	763100 Geschäftsauszahlungen - Büromaterial		100,00		- 100,00	
	763900 Geschäftsauszahlungen - Sonstige		100,00	21,27	- 78,73	21,27
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.165,68	4.350,00	2.963,83	- 1.386,17	- 4.201,85
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	683,80	850,00	1.203,55	353,55	519,75
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	683,80	850,00	1.203,55	353,55	519,75

FH 1 VG RLP 2019

Teilhaushalt: 11 Lernmittelfreiheit

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	683,80	850,00	1.203,55	353,55	519,75
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	683,80	850,00	1.203,55	353,55	519,75
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	683,80	850,00	1.203,55	353,55	519,75

Bilanz

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 47 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Bilanz Verbandsgemeinde Meisenheim 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	18.751.212,27	19.064.342,59	1.	Eigenkapital	5.556.704,94	5.032.992,61
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	277.662,29	267.478,07	1.1.	Kapitalrücklage	5.937.024,27	5.551.388,67
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.977,52	4.263,22	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 380.319,33	- 518.396,06
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	269.684,77	263.214,85	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	5.291.109,66	5.085.124,64
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	8.819.068,29	9.108.322,62	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.219.783,68	5.015.145,54
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	5.219.783,68	4.979.020,54
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.836,01	27.255,73	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.064.875,37	4.978.508,31	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		36.125,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	893.594,42	870.052,69	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	4,00	4,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.615.584,01	2.491.589,23	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	154.854,82	97.727,96	2.7.	sonstige Sonderposten	71.325,98	69.979,10
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	4.494.972,68	4.947.435,30
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	61.319,66	643.184,70	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.050.318,75	4.459.130,00
1.3.	Finanzanlagen	9.654.481,69	9.688.541,90	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	444.653,93	488.305,30
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	23.153.569,37	20.557.851,53
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Verbandsgemeinde Meisenheim 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	9.540.213,03	9.563.310,54	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	22.189.216,92	19.295.540,95
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.189.216,92	1.980.623,95
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	114.268,66	123.731,36	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	17.314.917,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		1.500,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	19.608.918,36	16.576.497,17	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.639,69	190.748,27
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.053,66	2.071,67
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.882,11	985,18
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.557.371,92	9.524.915,40	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	869.888,24	1.054.463,80
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	455.068,42	431.270,48	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	19.888,75	14.041,66
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80.571,38	57.128,42	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.995,08	103.224,13
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.695.290,85	3.732.760,17				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.324.773,36	5.303.490,56				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.667,91	265,77				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Verbandsgemeinde Meisenheim 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.051.546,44	7.051.581,77				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	139.221,10	85.788,45				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	139.221,10	85.788,45				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	38.499.351,73	35.726.628,21		Summe Passiv	38.499.351,73	35.726.628,21

Anhang

gem. 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 48 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Bilanzerläuterungen und deren Bewertungsverfahren – Aktiv Seite :

Auf den folgenden Seiten werden die besetzten Bilanzpositionen der Aktiva beschrieben und erläutert.

A. Bilanz Aktiva:

Die Aktivseite der Bilanz zeigt das Vermögen der Verbandsgemeinde Meisenheim. Alle vorhandenen materiellen und immateriellen Vermögensgegenstände sind hier stichtagsgenau nachzuweisen. Es handelt sich somit um die Dokumentation der Kapitalverwendung (Mittelverwendung). Beantwortet wird die Frage: Wie ist das Kapital der Gemeinde angelegt?

Die Gliederung der beiden Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Auf der Aktivseite wird deshalb zwischen langfristig gebundenem Vermögen (Anlagevermögen) und kurzfristigem Vermögen (Umlaufvermögen) unterschieden.

Ist ein Vermögensgegenstand bilanziell abgeschrieben, aber tatsächlich noch im Betrieb vorhanden, so wird er in der Bilanz mit einem Erinnerungswert von 1 EUR geführt.

A.1. Anlagevermögen:

Im Anlagevermögen werden solche Vermögensgegenstände nachgewiesen, die dem Betrieb „langfristig“ dienen. Es umfasst also im Allgemeinen langlebige Wirtschaftsgüter wie beispielsweise Straßen, Wirtschaftswege und Gebäude.

A.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Definition:

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nichtstoffliche Vermögenswerte einer Kommune. Die breitere Fächerung der unterschiedlichen Vermögenswerte und die Bedeutung im privatwirtschaftlichen Bereich (z.B. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte) ist im kommunalen Bereich nicht gegeben. Die meisten kommunalen Vermögenswerte liegen im Bereich der Lizenzen bzw. Nutzungsrechte.

Lizenzen stellen Rechte dar, die einem Dritten zustehen, bei denen dieser jedoch der Kommune gegen Entgelt ein Nutzungsrecht auf Zeit oder Dauer einräumt.

Hauptsächlich besteht das immaterielle Vermögen aus geleisteten Zuwendungen an Dritte und angeschaffter EDV-Software.

Inhalt und Bewertung:

In der vorgelegten Bilanz sind insbesondere gewährte Zuwendungen mit einer Gegenleistungsverpflichtung bzw. einer zeitlichen Zweckbindung zu erwähnen. Sie wurden aufgrund einer Buchinventur erfasst und vermindert um die bis zum Bilanzstichtag planmäßig angefallenen Abschreibungen aktiviert. Die lineare Abschreibung orientiert sich an einer vertraglich festgelegten Zweckbindungsfrist. Lag eine solche nicht vor, geht man in Anlehnung an § 44 Landeshaushaltsordnung (LHO) davon aus, dass bei Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten eine Zweckbindungsfrist von 25 Jahren, bei Anschaffung sonstiger Vermögensgegenstände eine solche von 10 Jahren Geltung hat. Innerhalb dieser Position werden auch Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter bilanziert. Diese werden über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes linear abgeschrieben.

In der **Bilanzposition A 1.1.1.** werden die gewerblichen Schutzrechte und ähnlichen Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten bilanziert.

Hier weist die Verbandsgemeinde Meisenheim einen Bilanzansatz in Höhe von 4.263,22 € aus. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
immaterielles Vermögen:	011200	7.977,52 €		3.714,30 €	4.263,22 €
Gesamt:		7.977,52 €	- €	3.714,30 €	4.263,22 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

In der **Bilanzposition A 1.1.3.** werden die gezahlten Investitionszuschüsse bilanziert. Hier weist die Verbandsgemeinde Meisenheim einen Bilanzansatz in Höhe von 263.214,85 € aus. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

1. Immaterieller Vermögensgegenstand aus gemischt genutzten Gebäuden:

Die Bilanzierung dieser immateriellen Vermögensgegenstände beruht auf der Systematik zur Bildung eines Sonderpostens gem. Nr. 2.4 der Erläuterungen zu Kapitel 6 der Bewertungsrichtlinien Rheinland-Pfalz.

In diesen Fällen sind die Ortsgemeinden Eigentümer eines gemischt genutzten bebauten Grundstückes, das zum einen für den Brandschutz -Aufgabe der Verbandsgemeinde- und zum anderen für Zwecke der Ortsgemeinde genutzt wird.

Das Grundstück und das Gebäude gingen nicht im Rahmen des Aufgabenüberganges auf die Verbandsgemeinde über. Daher wurde der Verbandsgemeinde durch die Aufgabenübergangsverordnung eine unentgeltliche Nutzung an der Immobilie eingeräumt.

Aufgrund der eingeschränkten Nutzungsmöglichkeit des Gebäudes durch die Ortsgemeinde erfolgt die Bildung eines Sonderpostens zum Anlagevermögen in der Bilanz der Ortsgemeinde.

Die Bewertung des Sonderpostens erfolgt in der Höhe, in der der Wert der Immobilie durch die unentgeltliche Nutzung der Verbandsgemeinde geschmälert ist.

Berechnungsgrundlage:

Für die Berechnung mussten verschiedene Faktoren ermittelt werden:

1. Die Bruttogrundfläche des Gebäudes.
2. Die Fläche der Feuerwehr (Mannschaftsraum, Garage für Feuerwehrfahrzeug).
3. Gesamtwert des Gebäudes zum Bilanzstichtag.
4. Ermittlung der Summe (Gesamtwert/ Gesamtfläche).
5. Fläche Feuerwehr x €/qm.

Den so ermittelten Wert erfasst die Verbandsgemeinde (= Recht der unentgeltlichen Nutzung) als immateriellen Vermögensgegenstand.

Die Abschreibung des immateriellen Vermögensgegenstandes erfolgt über die wirtschaftliche Restnutzungsdauer der Immobilie, die bei der Ortsgemeinde bilanziert wurde.

Gemischt genutzte Gebäude im Rahmen des Brandschutzes:

Objekt	Wert zum 01.01.	Wert zum 31.12.	Abschreibungen
Dorfgemeinschaftshaus Breitenheim	35.195,53 €	34.462,33 €	733,20 €
Gemeindesaal OT Gangloff	549,36 €	517,08 €	32,28 €
Dorfgemeinschaftshaus Lettweiler	4.062,63 €	3.885,99 €	176,64 €
Dorfgemeinschaftshaus Löllbach	19.258,21 €	18.975,01 €	283,20 €
Dorfgemeinschaftshaus Raumbach	102.189,55 €	100.297,15 €	1.892,40 €
Dorfgemeinschaftshaus Schweinschied	59.041,53 €	57.836,61 €	1.204,92 €
	220.296,81 €	215.974,17 €	4.322,64 €

2. Ausbau des Spurbahnweges zwischen Raumbach und Rehborn:

Im Rahmen des Aufgabenüberganges hat die Verbandsgemeinde Meisenheim den Ausbau des Spurbahnweges/ Radweges zwischen Raumbach und Rehborn bezuschusst.

Beim Aufgabenübergang der Tourismusaufgaben handelt es sich nicht um einen gesetzlichen Übergang. Vielmehr wurde eine Vereinbarung zwischen den Ortsgemeinden und der Stadt geschlossen, worin die Zuständigkeit der Verbandsgemeinde für dieses Ressort geregelt ist.

Daher verbleiben die Wege im Eigentum der Gemeinden bzw. der Stadt.

Wert zum 01.01.	Wert 31.12.	Abschreibungen 2019
49.387,96 €	47.240,68 €	2.147,28 €

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
immaterielles Vermögen:	269.684,77 €		6.469,92 €	263.214,85 €
Gesamt:	269.684,77 €	- €	6.469,92 €	263.214,85 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

A.1.2. Sachanlagen:

Definition:

Zu den Sachanlagen gehören alle materiellen Vermögensgegenstände die sich im Eigentum der Verbandsgemeinde Meisenheim befinden. Im Wesentlichen gliedert sich das Sachanlagevermögen in unbebaute und bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung und Anlagen im Bau.

Hier weist die Verbandsgemeinde Meisenheim einen Bilanzansatz in Höhe von 9.108.322,62 € aus. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

A.1.2.2. Unbebaute Grundstücke:

Alle im Eigentum der Verbandsgemeinde Meisenheim stehenden Grundstücke wurden zunächst aufgrund des Bestandes im allgemeinen Liegenschaftsbuch erfasst und nach der vorgegebenen Bilanzstruktur sortiert. Grundsätzlich wurden die Grundstücke mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. War eine sachgerechte Zuordnung der tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht möglich, wurden die entsprechenden Bodenrichtwerte aus dem Jahr 2004 als Vergleichswert herangezogen. Grenzte das Grundstück an mehrere Richtwertzonen an, wurde ein durchschnittlich gewichteter Bodenrichtwert ermittelt.

Dieser EURO-Wert multipliziert mit der Grundstücksfläche ergab einen Wert des Grundstückes 2004. Dieser Wert wurde entsprechend auf ein fiktives Anschaffungsjahr, längstens jedoch ins Jahr 1975 rückindiziert.

Der Bilanzanteil der unbebauten Grundstücke beläuft sich auf 27.255,73 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.2. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
unbebaute Grundstücke:	022200	172,53 €			172,53 €
	022300	7.022,17 €			7.022,17 €
	022900	2.920,13 €		431,28 €	2.488,85 €
unbebaute Grundstücke:	023100	2.201,92 €			2.201,92 €
	023300	51,13 €			51,13 €
	023900	5.014,36 €			5.014,36 €
	024100	10.149,63 €		1.149,00 €	9.000,63 €
Gewässer	026100	1.195,53 €			1.195,53 €
sonstige unbebaute Grundstücke	029900	108,61 €			108,61 €
Gesamt:		28.836,01 €	- €	1.580,28 €	27.255,73 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich größtenteils um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

A.1.2.3. Bebaute Grundstücke:

Alle bebauten Grundstücke sind nach dem gleichen Prinzip bewertet, wie die Liegenschaften in 1.2.2. Sie werden jedoch zusammen mit dem Aufbau an dieser Stelle der Bilanz nachgewiesen.

Der Bilanzanteil der bebauten Grundstücke beläuft sich auf 4.978.508,31 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.3. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
bebaute Grundstücke	031900	558,39 €			558,39 €
Kita Haus 1 und Haus 2	032100	312.441,68 €		6.251,16 €	306.190,52 €
Grundschule	033110	2.048.798,97 €	3.190,78 €	34.836,04 €	2.017.153,71 €
Turnhallen in der Wesbach	035200	131.977,13 €		3.770,76 €	128.206,37 €
Sportstätte Präses-Held-Straße	035900	57.218,71 €		6.603,72 €	50.614,99 €
Verwaltungsgebäude	037100	867.960,33 €		19.143,23 €	848.817,10 €
Feuerwehrgerätehäuser	039500	1.635.603,67 €		25.075,32 €	1.610.528,35 €
Grillhütte Grundschule	039910	841,56 €		36,60 €	804,96 €
sonstige Gebäude	039990	9.474,93 €	8.244,91 €	2.085,92 €	15.633,92 €

Gesamt:	5.064.875,37 €	11.435,69 €	97.802,75 €	4.978.508,31 €
---------	----------------	-------------	-------------	----------------

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich größtenteils um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

Zugang bei 033110: Umbuchung von 082160

Zugang bei 039990:	Errichtung Garage Kita	3.209,87 €
	Errichtung Holzhaus Kita	5.035,04 €
		<hr/> 8.244,91 €

A.1.2.4. Infrastrukturvermögen:

Hierbei handelt es sich überwiegend um Straßen, Gehwege, Plätze und Wirtschaftswege.

Die Bewertung des vorhandenen Infrastrukturvermögens erfolgte ebenfalls nach den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten, soweit diese bekannt waren. Waren diese nicht verfügbar, konnte man auf Vergleichs- bzw. Erfahrungswerte zurückgreifen.

Der Bilanzanteil des Infrastrukturvermögens beläuft sich auf 870.052,69 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.4. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
Brücke Radweg Raumbach	041200	52.118,28 €		1.251,34 €	50.866,94 €
Stützbauwerke	041500	70.316,80 €		2.303,40 €	68.013,40 €
Speicheranlagen/ Zisternen	045310	1.565,03 €		1.563,03 €	2,00 €
Kanalanschluss Sportanlage	047320	1.875,38 €		63,24 €	1.812,14 €
Gehwege	048250	8.785,42 €		381,96 €	8.403,46 €
Straßenbegleitgrün	048260	134,87 €		47,64 €	87,23 €
Grundstücke Straßen/ Gehwege	048270	6.149,18 €		- €	6.149,18 €
Wege - Fußwege	048310	42.252,96 €	10.848,68 €	2.128,59 €	50.973,05 €
Radwege	048330	451.237,78 €		17.947,37 €	433.290,41 €
Fahrweg am Neukauf/ Pumpenstation	048340	5.444,88 €		388,92 €	5.055,96 €
Grundstücke Wege	048370	24.782,73 €		- €	24.782,73 €
Parkplätze	048410	33.846,52 €		1.471,56 €	32.374,96 €
Grundstücke Parkplätze	048470	84.401,43 €		- €	84.401,43 €
sonstige Plätze	048490	91.781,78 €		4.305,24 €	87.476,54 €
sonst. Verkehrslenkungsanlagen	048590	83,00 €		- €	83,00 €
Geländer, Poller, Verkehrszeichen	048600	15.806,12 €		1.544,88 €	14.261,24 €
Straßenbeleuchtung	048710	2.602,29 €		705,24 €	1.897,05 €
mobiler Hochwasserschutz	049280	289,00 €		288,00 €	1,00 €
sonstiges Infrastrukturvermögen	049900	120,97 €			120,97 €
Gesamt:		893.594,42 €	10.848,68 €	34.390,41 €	870.052,69 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

Zugang bei 048310: Herstellung Gehweg/ Pflasterfläche um das Verwaltungsgebäude

A 1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler

Als Denkmal können grundsätzlich alle Arten von Denkmälern (u.a. Bau-, Boden-, Industrie-, Kultur-, Kunst-, Naturdenkmäler) erfasst werden.

Zu diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeinschaftlichen Interesse liegt. Dies sind Gemälde, Antiquitäten und kulturhistorische Bauten als Denkmäler sowie Ausgrabungen als Bodendenkmäler.

Planmäßige Abschreibungen sind bei der Bewertung grundsätzlich nicht zu berücksichtigen.

Eine Ausnahme hierzu bildet die Gebrauchskunst (AfA Satz 5%).

Der Bilanzanteil beläuft sich auf 4 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.6. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
zwei Kunstgemälde VwGebäude	061100	2,00 €		2,00 €	
Kunst am Bau Grundschule	061200	1,00 €		1,00 €	
Trau-Tisch VwGebäude	061900	1,00 €		1,00 €	
Gesamt:		4,00 €	- €	- €	4,00 €

Erläuterungen: keine!

A.1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Aufgrund einer körperlichen Inventur vor Ort wurden alle beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und mit einem Inventaraufkleber versehen. Die Bewertung erfolgte auch hier mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Abgeschriebene aber noch vorhandene und nutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden mit einem Erinnerungswert von 1 € in der Bilanz gezeigt.

Der Bilanzanteil der beweglichen Vermögensgegenstände beläuft sich auf 2.491.589,23 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.7. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Dienstfahrzeuge Toyota Yaris	071110	6.816,58 €		1.514,76 €	5.301,82 €
Feuerwehrfahrzeuge	071200	1.000.089,14 €	110.733,78 €	116.301,68 €	994.521,24 €
Pflegegerät und Rasenmäher	071830	4.763,00 €	1.528,00 €	533,81 €	5.757,19 €
Container Hochwasserschutz	071890	194,03 €		193,03 €	1,00 €
sonstige Fahrzeuge	071900	9.680,01 €		1.055,64 €	8.624,37 €
BHKW Verwaltungsgebäude	072100	163.140,47 €		23.400,41 €	139.740,06 €
Tragkraftspritzen Feuerwehr	072500	1.358,57 €		1.151,78 €	206,79 €
Alarmanlage Kita Meisenheim	072910	1,00 €			1,00 €
Photovoltaikanlagen	073100	80.214,73 €		10.850,48 €	69.364,25 €
Kampfbahn Sportstätte	073200	177.063,31 €		18.316,92 €	158.746,39 €
Rasenspielfeld Sportstätte	073201	254.761,76 €		26.354,64 €	228.407,12 €
Flutlichtanlage Sportstätte	073202	39.044,78 €		4.039,08 €	35.005,70 €
Kugelstoßanlage Sportstätte	073203	12.363,40 €		1.278,96 €	11.084,44 €
Weitsprunganlage Sportstätte	073204	10.535,75 €		1.089,95 €	9.445,80 €
Tribüne Sportstätte	073205	151.225,09 €		5.097,48 €	146.127,61 €
Bewässerungsanlage Sportstätte	073206	1,00 €			1,00 €
Spielerkabine Sportstätte	073207	312,54 €		310,54 €	2,00 €
WiGüter Nahwärmeversorgung:					
Pufferspeicher	073300	11.905,48 €		1.013,28 €	10.892,20 €
Hackschnitzelkessel	073301	91.568,03 €		7.793,04 €	83.774,99 €
Wärmeleitung	073302	195.737,67 €		8.999,40 €	186.738,27 €
Heizzentrale	073303	273.018,07 €		3.805,08 €	269.212,99 €
Wärmeübergabestationen	073304	131.789,60 €		3.156,60 €	128.633,00 €
Gesamt:		2.615.584,01 €	112.261,78 €	236.256,56 €	2.491.589,23 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich größtenteils um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

Zugang bei 071200: Beschaffung von 3 Transportfahrzeugen

Zugang bei 071830 Beschaffung Kehrmaschine

A.1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zusammengefasst als bewegliches Vermögen:

Aufgrund einer körperlichen Inventur vor Ort wurden alle beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und mit einem Inventaraufkleber versehen. Die Bewertung erfolgte auch hier mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Abgeschriebene aber noch vorhandene und nutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden mit einem Erinnerungswert von 1 EUR in der Bilanz gezeigt.

Der Bilanzanteil der beweglichen Vermögensgegenstände beläuft sich auf 97.727,96 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.8. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Werkzeuge	082130	1,00 €		1,00 €	- €
BGA Feuerwehr	082140	66.330,17 €		19.813,77 €	46.516,40 €
kleine Turnhalle	082152	13,00 €		9,00 €	4,00 €
BGA Grundschule (GS)	082160	11.746,63 €		6.846,00 €	4.900,63 €
Kücheneinrichtung Mensa GS	082161	15.586,28 €		3.061,28 €	12.525,00 €
BGA Kita	082170	18.599,47 €		10.621,43 €	7.978,04 €
BGA Sportstätte Präses-Held-Str.	082180	19,00 €		5,00 €	14,00 €
sonstige Betriebsausstattung	082190	2.763,23 €		229,64 €	2.533,59 €
Büromöbel	082210	2.449,00 €		2.332,91 €	116,09 €
Büromaschinen	082220	16,00 €		8,00 €	8,00 €
BGA Arbeitsmittel	082230	5,00 €		2,00 €	3,00 €
Hard- u. Software	082240	15.139,24 €		3.438,72 €	11.700,52 €
Geschäftsausstattung sonstiges	082290	8.464,44 €		1.703,75 €	6.760,69 €
	082300	- €	4.668,00 €		4.668,00 €
GWG Feuerwehr	082410	3.331,00 €		3.331,00 €	- €
GWG kleine Turnhalle	082422	276,00 €		276,00 €	- €
GWG Grundschule (GS)	082430	8.071,00 €		8.071,00 €	- €
GWG Mensa Grundschule	082431	2,00 €		2,00 €	- €
GWG Kita	082440	1.213,00 €		1.213,00 €	- €
GWG Sportstätte Präses-Held-Str	082450	11,00 €		11,00 €	- €
sonstige GWG	082490	796,22 €		796,22 €	- €
sonstige Geschäftsausstattung	082900	22,14 €		22,14 €	- €
Gesamt:		154.854,82 €	4.668,00 €	61.794,86 €	97.727,96 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich größtenteils um Aufwendungen aus Abschreibungen auf Anlagevermögen.

Zugang bei 082300: Umbuchung von 082430

Abgänge GWG Konten Im Rahmen der Fusion wurden die GWG Konten bereinigt.

A.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Inhalt und Bewertung:

Die Bilanzposition Anlagen im Bau dient der Sammlung der einzelnen aktivierungspflichtigen Bestandteile der Herstellungskosten, die bei endgültiger Fertigstellung bzw. Betriebsbereitschaft summiert auf die endgültige Anlage nach der Vermögensverwendung umgebucht (aktiviert) werden. Bis zur Fertigstellung der Anlage erfolgt noch keine Abschreibung.

Mit der Umbuchung wird die Anlage im Bau entsprechend ihrer Vermögensverwendung aktiviert und ein Abschreibungsplan festgelegt, der die Grundlage für die planmäßige Abschreibung bildet.

Der Bilanzanteil der Anlagen im Bau beläuft sich auf 643.184,70 €.

Die Summe der Bilanzposition A 1.2.10. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
		- €			- €
Feuerwehrhaus Becherbach	096120	34.516,50 €	327.115,64 €		361.632,14 €
Sanierung Turnhalle	096120	- €	12.156,05 €		12.156,05 €
Anbau Kita	096120	3.130,59 €			3.130,59 €
		20.281,62 €	198.425,24 €		218.706,86 €
		3.006,58 €			3.006,58 €
Aufzugsanlage	096000	384,37 €	44.168,11 €		44.552,48 €
Gesamt:		61.319,66 €	581.865,04 €	- €	643.184,70 €

Erläuterungen:

Endbestand bei 096120:	Feuerwehrhaus Becherbach	361.632,14 €
	Sanierung Turnhalle	12.156,05 €
	Anbau Kita	224.844,03 €
		<u>598.632,22 €</u>
Endbestand bei 096000:	Einbau Aufzugsanlage	44.552,48 €
	Beacht: Anfangsbestand bei 096130	
		643.184,70 €

**A.1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,
rechtsfähige kommunale Stiftungen**

Inhalt und Bewertung:

Zum Bilanzstichtag ist das Eigenkapital des Eigenbetriebs zum gleichlautenden Stichtag auszuweisen (vgl. § 4 Abs. 2 Satz 3 GemEBilBewVO).

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
Betriebszweig Wasserversorgung	121117	3.508.763,28 €	341.793,14 €	3.850.556,42 €	
Betriebszweig Abwasserbeseitigung	121118	6.097.779,27 €		397.647,13 €	5.700.132,14 €
Betriebszwei Freibad	121119	1,00 €	12.620,98 €		12.621,98 €
Gesamt:		9.606.543,55 €	354.414,12 €	397.647,13 €	9.563.310,54 €

Erläuterungen:

Zugang bei 121117	Wert zum 01.01.	3.508.763,28 €
	Jahresabschluss 31.12.	3.850.556,42 €
		341.793,14 €
Zugang bei 121118	Wert zum 01.01.	6.097.779,27 €
	Jahresabschluss 31.12.	5.700.132,14 €
		- 397.647,13 €
Zugang bei 121119	Wert zum 01.01.	1,00 €
	Jahresabschluss 31.12.	12.621,98 €
		12.620,98 €

A.1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens (Versorgungsrücklage)**Inhalt und Bewertung:**

Bei der Versorgungsrücklage handelt es sich um eine gesetzliche Verpflichtung aufgrund des § 14a BBesG. Sie wird jedoch nicht auf der Passivseite der Bilanz gezeigt, da es sich beim vorliegenden Geschäftsvorfall um einen Aktivtausch (Geld gegen Finanzanlage) handelt. Der Wert der Einlage im Fonds ist nach Empfehlung der Mittelrheinischen Treuhand bei der Bilanzposition A 1.3.7. (Kontenart 134) zu bilanzieren. Die Rheinische Versorgungskasse mit Sitz in Köln verwaltet diesen Fonds, der durch jährliche Pflichtzuführungen aufgestockt wird.

Wie dem Kontoauszug zu entnehmen ist, hatte der Fonds zum 28.12.2007 einen Wert von 50.151,23 €. Hierin enthalten sind jedoch die Anteile der Stadt Meisenheim, der Ortsgemeinde Lettweiler und der VG-Werke. Im Rahmen der Haushaltsausführung zahlt die VG die Pflichtzuführung und die betroffenen Gemeinden erstatten ihre Anteile an die VG.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz ist es erforderlich, dass jede Gemeinde (sofern betroffen) ihre Anteile ausweist.

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
Wert KVR Fonds	134100	114.268,66 €	9.462,70 €	123.731,36 €

Erläuterungen:

Zugang bei 134100:

Hierbei handelt es sich um die Beträge aus dem Jahr 2018

A.1.3.8. Sonstige Ausleihungen**Inhalt und Bewertung:**

Hierbei handelt es sich um den Geschäftsanteil der VG Meisenheim an der kommunalen Holzvermarktungsgesellschaft Hunsrück-Mittelrhein. Die Holzvermarktungsorganisation Hunsrück-Mittelrhein ist eine GmbH in rein kommunaler Trägerschaft mit Sitz in Rheinböllen. Sie übernimmt die Vermarktung des Holzes kommunaler Waldbesitzer in der Region (ca. 213.000 Festmeter jährlich). Die Gründung der GmbH erfolgt in 2019 aufgrund der Neustrukturierung der Holzvermarktung in Rheinland-Pfalz.

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
Geschäftsanteil	132720	- €	1.500,00 €	1.500,00 €

Erläuterungen:

Zugang bei 134100:

Geschäftsanteil

A.2. Umlaufvermögen:

Definition:

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Kommune zu dienen.

A.2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:

Definition:

Öffentlich-rechtliche Forderungen sind alle Forderungen, die aufgrund der Festsetzung einer Gebühr, eines Beitrages oder einer Steuer entstehen. Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung werden Zahlungen verstanden, denen keine konkrete Gegenleistung gegenüber steht.

Privatrechtliche Forderungen sind alle Forderungen, die der Gemeinde entstehen, wenn sich die Verwaltung privaten Handlungsformen bedient; insbesondere fiskalische Hilfesgeschäfte (z.B. Abschluss von Kauf-, Miet-, und Werkverträgen nach dem BGB).

Inhalt und Bewertung:

Im Rahmen der Einführung und Umsetzung der kommunalen Doppik sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit (= Einbringlichkeit) hin zu überprüfen.

Hierzu unterscheidet man in sichere, zweifelhafte und uneinbringliche Forderungen.

Gem. § 34 Abs. 5 GemO sind alle Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert (Nennwert) anzusetzen.

Zweifelhafte Forderungen sind jedoch mit einem wahrscheinlichen Wert und uneinbringliche Forderungen mit dem Wert „0“ anzusetzen.

Bei ***zweifelhafte Forderungen*** wird durch ***Einzelwertberichtigung*** der voraussichtlich ausfallbehaftete Teil der Forderung abgeschrieben. Die Forderung selbst wird dabei unverändert mit dem Nominalwert auf dem Forderungskonto ausgewiesen. Die Wertkorrektur erfolgt über ein passives Wertberichtigungskonto.

Uneinbringliche Forderungen werden in der Regel sofort abgeschrieben, weil der Ausfall definitiv feststeht.

Neben den Einzelwertberichtigungen (Vorliegen konkreter Ausfallrisiken) ist es bei großen Forderungsbeständen üblich, auch das allgemeine Ausfallrisiko zu berücksichtigen. Diesem allgemeinen Risiko wird durch eine ***Pauschalwertberichtigung*** auf die „einwandfreien“ Forderungen Rechnung getragen.

Bilanzposition: A 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen:

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.1. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
Gebührenforderungen	151430	637,00 €	33.878,63 €	34.173,93 €	341,70 €
Gebührenforderungen	151450	- €	292,28 €		292,28 €
Gebührenforderungen	151490	227,12 €	423,60 €	60,00 €	590,72 €
Gebührenforderungen	151510	6.527,58 €	8.128,11 €	6.113,40 €	8.542,29 €
Gebührenforderungen	151590	8.363,74 €	14.247,15 €	12.640,84 €	9.970,05 €
Gebührenforderungen	151595	1.845,21 €			1.845,21 €
Beitragsforderungen	152440	- €	420,12 €		420,12 €
Steuerforderungen	153510	6.091,79 €	4.415,50 €	8.281,01 €	2.226,28 €
Steuerforderungen	153590	1.788,70 €	2.928,47 €	2.793,50 €	1.923,67 €
Steuerforderungen	153595	1.390,72 €			1.390,72 €
Forderungen aus Transferleistungen	154410	565,01 €	52.400,90 €	52.965,91 €	- €
Forderungen aus Transferleistungen	154420	3.000,00 €	145.235,60 €	123.710,60 €	24.525,00 €
Forderungen aus Transferleistungen	154430	255.136,83 €	6.760.375,83 €	6.823.783,52 €	191.729,14 €
Forderungen aus Transferleistungen	154490	2.069,76 €	26.756,84 €	14.370,75 €	14.455,85 €
Forderungen aus Transferleistungen	154510	380,00 €	630,00 €	1.010,00 €	- €
Forderungen aus Transferleistungen	154590	54.144,62 €	52.754,47 €	51.778,95 €	55.120,14 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155310	495,00 €	24,20 €	519,20 €	- €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155420	110.379,00 €			110.379,00 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155430	4.643,83 €	53.374,66 €	53.996,58 €	4.021,91 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155450	12,70 €			12,70 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155480	- €	405,00 €		405,00 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155490	305,11 €	1.375,08 €	1.235,78 €	444,41 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155510	8.994,74 €	6.861,21 €	7.529,58 €	8.326,37 €
sonst. öffentl-rechtl. Forderungen	155590	25.936,22 €	46.094,78 €	43.695,62 €	28.335,38 €
		501.118,45 €			462.062,01 €
Wertberichtigungen:	EWB	- 26.747,78 €	26.747,78 €	23.424,23 €	- 23.424,23 €
Wertberichtigungen:	PWB	- 7.882,55 €	7.882,55 €	7.367,30 €	- 7.367,30 €
Gesamt:		466.488,12 €	7.245.652,76 €	7.269.450,70 €	431.270,48 €

Erläuterungen:

siehe nächste Seite

- Erläuterungen:**
- Bestand Konto 151430: Abrechnung Führerscheine
 - Bestand Konto 151450: Kostenersatz Feuerwehreinsätze
 - Bestand Konto 151490: Kostenersatz Feuerwehreinsätze
 - Bestand Konto 151510: TKN Vermittlungsprovisionen, Gebühren für Ausnahmegenehmigungen usw.
 - Bestand Konto 151590: Mahngebühren, Säumniszuschläge, Kostenersatz, Porto usw.
 - Bestand Konto 151595: Gebühren f. Bescheinigungs Vorkaufrecht usw. und Kostenersatz Feuerwehreinsätze (Niedergeschlagen)
 - Bestand Konto 153510: Vergnügungssteuer
 - Bestand Konto 153590: Vergnügungssteuer
 - Bestand Konto 153595: Vergnügungssteuer (Niedergeschlagen)
 - Bestand Konto 154410: PK Zuschüsse ARGE
 - Bestand Konto 154420: Zuweisung Umbau U3
 - Bestand Konto 154430: Erstattung Grundsicherung, PK-Anteile, Betreuungsbonus
 - Bestand Konto 154490: Betriebskostenanteile Sportstätte lt. Abrechnung
 - Bestand Konto 154590: Erstattung Hilfe zum Lebensunterhalt, Betriebskostenanteile Sportstätte lt. Abrechnung usw.
 - Bestand Konto 155420: Erstattungsanspruch gem. § 107 BeamtVG, LWK Beitrag
 - Bestand Konto 155430: Abrechnung Weifond, Wiederaufbaukasse usw.
 - Bestand Konto 155450: Säumniszuschläge
 - Bestand Konto 155480: Kostenerstattung
 - Bestand Konto 155490: Verwaltungsbeitrag Wiederaufbaukasse, Säumniszuschläge und Mahngebühren
 - Bestand Konto 155510: Mahngebühren, Säumniszuschläge, Kostenersatz, Porto usw.
 - Bestand Konto 155590: Essensgeld, Elternbeitrag, Rücklastschriftgebühren, Kostenersatz usw.

Bilanzposition: A 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.2. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Forderungen gegen Private	165100	13.509,35 €	48.181,32 €	53.311,55 €	8.379,12 €
Forderungen gegen Private	165900	79.354,11 €	122.771,12 €	145.560,24 €	56.564,99 €
Forderungen gegen Private	165905	1.025,80 €			1.025,80 €
		93.889,26 €			64.944,11 €
Wertberichtigungen:	EWB -	11.319,88 €	11.319,88 €	7.083,49 €	- 7.083,49 €
Wertberichtigungen:	PWB -	972,20 €	972,20 €	732,20 €	- 732,20 €
Gesamt:		81.597,18 €	183.244,52 €	206.687,48 €	57.128,42 €

- Erläuterungen:**
- Bestand Konto 165100: Gutschriften aus Abrechnung Strom, Einspeisevergütung PV Anlagen, Stadtführungen usw.
 - Bestand Konto 165900: Essensgeld Grundschule und Kita usw.
 - Bestand Konto 165905: Essensgeld GTS (Niedergeschlagen)

Bilanzposition: A 2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Diese Forderungsposition bezieht sich auf die Regelungen der Einheitskasse.

Der Eigenbetrieb als Sondervermögen hat grundsätzlich keine eigene „Kasse“ und somit auch keine eigenen Bankkonten.

Der Ausweis der Ansprüche des Eigenbetriebes mit seinen Betriebszweigen gegen die Verbandsgemeindekasse erfolgt über Verrechnungskonten der Kontengruppe 173. bzw. 373.

Für jeden Betriebszweig des Eigenbetriebes wurde ein Verrechnungskonto für Forderungen und Verbindlichkeiten hinterlegt.

Die Salden der Verrechnungskonten werden entsprechend der Verwaltungsrechtsprechung in Rheinland-Pfalz verzinst.

Zum 31.12.2019 weisen die Betriebszweige Wasser, Abwasser und Freibad je einen negativen Kassenbestand aus.

Durch die Aufnahme eines Liquiditätskredites gleicht die Verbandsgemeindekasse den negativen Kassenbestand aus. Gleichzeitig entsteht hierdurch eine Forderung gegen den Betriebszweig in Höhe des negativen Kassenbestandes.

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.5. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
Forderungen aLL	163100	17.290,45 €	306.628,98 €	290.097,87 €	33.821,56 €
Verrechnungskonto Wasser	173117	413.025,77 €	1.879.730,40 €	1.623.936,40 €	668.819,77 €
Verrechnungskonto Abwasser	173118	1.784.250,73 €	2.684.838,03 €	1.954.072,12 €	2.515.016,64 €
Verrechnungskonto Freibad	173119	480.723,90 €	391.772,66 €	357.394,36 €	515.102,20 €
Gesamt:		2.695.290,85 €	5.262.970,07 €	4.225.500,75 €	3.732.760,17 €

Erläuterungen:

- Bestand Konto 163100: Erstattung Beihilfespitzenversicherung, Erstattung Verwaltungskostenbeitrag Personalkosten, Kassenkreditzinsen, Abrechnung Nebenkosten usw.
- Bestand Konto 173117: laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss hier: Betriebszweig Wasser
- Bestand Konto 173118: laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss hier: Betriebszweig Abwasser
- Bestand Konto 173119: laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss hier: Betriebszweig Freibad

Bilanzposition: A 2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Inhalt und Bewertung:

Ein besonderer und außergewöhnlicher Posten innerhalb der Forderungen (A.2.2.6.) muss bei der Verbandsgemeinde aufgrund der Regelungen der Einheitskasse geführt werden.

Die Ortsgemeinden haben grundsätzlich keine eigene „Gemeindekasse“ und somit auch keine eigenen Bankkonten.

Der Ausweis der Ansprüche der Ortsgemeinden gegen die Verbandsgemeindekasse erfolgt über Verrechnungskonten der Kontengruppe 174. bzw. 374.

Für jede Ortsgemeinde wurde ein entsprechendes Verrechnungskonto für Forderungen und Verbindlichkeiten hinterlegt.

Weist das Verrechnungskonto der Ortsgemeinde zum Stichtag ein Guthaben aus (Schwarzstand), so bilanziert die Ortsgemeinde eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde.

Spiegelbildlich weist die Verbandsgemeinde wiederum eine Verbindlichkeit gegenüber der Ortsgemeinde aus.

Weist das Verrechnungskonto der Ortsgemeinde hingegen einen negativen Saldo aus (Rotstand), so bilanziert die Ortsgemeinde eine Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde.

Spiegelbildlich weist die Verbandsgemeinde wiederum eine Forderung gegenüber der Ortsgemeinde aus, da die Ortsgemeinde sich liquider Mittel der Verbandsgemeinde bedienen muss.

Die Verrechnungskonten werden entsprechend der Verwaltungsrechtsprechung in Rheinland-Pfalz verzinst.

Vorliegend bilanziert die Verbandsgemeinde Forderungen gegen die Ortsgemeinden, die am 31.12.2019 einen negativen Kassenbestand ausgewiesen haben.

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.6. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164100	20,00 €	2.198,80 €	2.218,80 €	- €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164200	13.649,00 €	31.340,93 €	18.956,93 €	26.033,00 €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164300	6.239,36 €	45.922,09 €	46.183,05 €	5.978,40 €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164400	179,00 €	45,00 €	224,00 €	- €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164500	- €			- €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164600	- €			- €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164800	40.600,42 €	487.146,81 €	43.408,42 €	484.338,81 €
Forderungen aus Lieferung und Leistung	164900	- €	15.410,29 €	15.384,01 €	26,28 €
Verrechnungskonto OG Abtweiler	174331	316.778,36 €	374.242,31 €	313.568,43 €	377.452,24 €
Verrechnungskonto OG Becherbach	174332	528.630,90 €	1.505.676,19 €	1.336.269,55 €	698.037,54 €
Verrechnungskonto OG Breitenheim	174333	231.331,30 €	450.966,96 €	602.587,82 €	79.710,44 €
Verrechnungskonto OG Callbach	174334	31.820,99 €	795.101,94 €	503.787,54 €	323.135,39 €
Verrechnungskonto OG Desloch	174335	251.883,81 €	350.023,58 €	331.024,30 €	270.883,09 €
Verrechnungskonto OG Hundsbach	174336	6.389,72 €	437.502,45 €	443.892,17 €	- €
Verrechnungskonto OG Jeckenbach	174337	208.226,92 €	496.697,52 €	385.537,54 €	319.386,90 €
Verrechnungskonto OG Lettweiler	174338	5.160,70 €	241.332,30 €	246.493,00 €	- €
Verrechnungskonto OG Löllbach	174339	248.519,81 €	242.153,44 €	269.615,33 €	221.057,92 €
Verrechnungskonto Meisenheim, Stadt	174340	2.309.718,80 €	4.579.694,45 €	4.509.669,94 €	2.379.743,31 €
Verrechnungskonto OG Raumbach	174341	- €			- €
Verrechnungskonto OG Rehborn	174342	- €			- €
Verrechnungskonto OG Reiffelbach	174343	- €			- €
Verrechnungskonto OG Schmittweiler	174344	103.921,56 €	204.890,55 €	191.104,87 €	117.707,24 €
Verrechnungskonto OG Schweinschied	174345	21.702,71 €	223.747,40 €	245.450,11 €	- €
Gesamt:		4.324.773,36 €	10.484.093,01 €	9.505.375,81 €	5.303.490,56 €

Erläuterungen:

Bestand Konto 164200:	Erstattungsanspruch § 107b BeamtVG
Bestand Konto 164300:	Abrechnung Beihilfeversicherung, Kostenerstattung
Bestand Konto 164800:	Abrechnung Versorgungskasse
Bestand Konto 164900:	Erstattung Krankenversicherung
Bestand Konto: 174331	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174332	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174333	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174334	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174335	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174336	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174337	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174338	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174339	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174340	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174341	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174342	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174343	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174344	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand Konto: 174345	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss

Bei Ortsgemeinden mit einem "positiven" Kassenbestand weist die Verbandsgemeinde eine Verbindlichkeit aus.

Bilanzposition: A 2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände

Inhalt und Bewertung:

Die Bilanzposition sonstige Vermögensgegenstände stellt eine Sammelposition dar, unter der Vermögenspositionen auszuweisen sind, die keiner spezielleren Zuordnungsregelung unterliegen.

Hier sind die Sozialhilfedarlehen erfasst, die die Verbandsgemeinde im Rahmen der Hilfen zum Lebensunterhalt an Dritte gewährt.

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.7. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
sonstige Forderungen	176310	2.048,13 €	250,00 €		2.298,13 €
sonstige Forderungen	176320	- 3.799,99 €	1.760,31 €	2.540,31 €	- 4.579,99 €
sonstige Forderungen	176330	- €			- €
sonstige Forderungen	176390	3.452,94 €	100,00 €	981,27 €	2.571,67 €
sonstige Forderungen	176395	212,15 €			212,15 €
sonstige Forderungen	179200	- €			- €
		1.913,23 €			289,81 €
Wertberichtigungen:	EWB	- 13,26 €	13,26 €	- €	- €
Wertberichtigungen:	PWB	- 19,91 €	19,91 €	24,04 €	- 24,04 €
Gesamt:		1.880,06 €	2.143,48 €	3.545,62 €	265,77 €

Erläuterungen:

- Bestand Konto 176310: Rückzahlung Sozialhilfedarlehen
- Bestand Konto 176320: Rückzahlung Sozialhilfedarlehen
- Bestand Konto 176330: Rückzahlung Sozialhilfedarlehen
- Bestand Konto 176390: Rückzahlung Sozialhilfedarlehen
- Bestand Konto 176395: Rückzahlung Sozialhilfedarlehen (Niedergeschlagen)

Bilanzposition: A 2.2.8. wertberichtigte Forderungen

Die Summe der Bilanzposition A 2.2.8. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
155595				- €
212000				- €
Gesamt:	- €	- €	- €	- €

Erläuterungen:

Bei den Endbeständen handelt es sich um folgende Forderungen:

Hierbei handelt es sich um drei niedergeschlagene Steuerforderungen, die als Wertberichtigung verbucht wurden. Durch die Niederschlagung werden diese Forderungen zwar noch im Bestand im gezeigt; durch die Wertberichtigung allerdings wird ein Ausfall von 100% erwartet.

Bilanzposition: A.2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Definition:

Hierunter fallen die liquiden Mittel/ Geldmittel, die der Verbandsgemeinde zur Zahlungsbereitschaft zur Verfügung stehen.

Inhalt und Bewertung:

Die Summe der Bilanzposition A 2.4. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Girokonto Postank	183103	8.059,03 €	29.400,39 €	14.517,77 €	22.941,65 €
Girokonto Sparkasse	183104	172.923,27 €	53.996.339,82 €	53.657.408,98 €	511.854,11 €
Girokonto Volksbank	183105	39.664,14 €	9.640.231,46 €	9.264.009,59 €	415.886,01 €
Tagesgeldkonto Maxi-Cash	183300	11.830.000,00 €	10.550.089,25 €	16.280.089,25 €	6.100.000,00 €
Sparbuch "Mietkaution"	183420	900,00 €			900,00 €
	183901	- €			- €
Gesamt:		12.051.546,44 €	74.216.060,92 €	79.216.025,59 €	7.051.581,77 €

Erläuterungen:

Bestand Konto 183103: Bestand Girokonto Auszug Nr. 136/2019
 Bestand Konto 183104: Bestand Girokonto Auszug Nr. 248/2019
 Bestand Konto 183105: Bestand Girokonto Auszug Nr. 12/2019
 Bestand Konto 183300: Bestand Tagesgeldkonto Auszug Nr. 7/2019
 Sparbuch "Mietkaution"

Bilanzposition: A 4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten

Definition:

Die aktive Rechnungsabgrenzung beinhaltet transitorische Posten, d.h. es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen (vgl. § 37 Abs. 1 GemHVO).

Die Summe der Bilanzposition A 4.2. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Aktive Rechnungsabgrenzung	194100				- €
Aktive Rechnungsabgrenzung	195100	139.221,10 €	24.540,74 €	139.789,61 €	23.972,23 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	195999		63.773,06 €	1.956,84 €	61.816,22 €
		139.221,10 €			85.788,45 €

Erläuterungen:

Bestand Konto 195100: div. RAP's lt. Fibu

Bilanzerläuterungen und deren Bewertungsverfahren – Passiv Seite:

Auf den folgenden Seiten werden die besetzten Bilanzpositionen der Passiva beschrieben und erläutert.

P. Bilanz Passiva:

Die Passivseite der Bilanz zeigt das Eigenkapital und das Fremdkapital (Verbindlichkeiten) der Kommune. Es handelt sich um die Dokumentation der Finanzierung (Mittelherkunft). Beantwortet wird die Frage: Wie ist das Vermögen der Gemeinde finanziert.

Die Gliederung der beiden Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Auf der Passivseite werden zunächst das Eigenkapital und dann das Fremdkapital aufgelistet.

P 1. Eigenkapital:

In der Position des Eigenkapitals wird der Bestand an Vermögen nachgewiesen, der nicht durch Fremdkapital (Verbindlichkeiten und Sonderposten) finanziert ist bzw. den Rückstellungen zugerechnet werden muss.

Das Eigenkapital beträgt zum 01.01.2008:		7.705.143,80 €
Jahresüberschuss 2008 (vgl. Pos. 28 EH)		55.071,06 €
Jahresüberschuss 2009 (vgl. Pos. 28 EH)		221.952,36 €
Jahresüberschuss 2010 (vgl. Pos. 28 EH)	-	732.129,82 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen	-	47.098,94 € (gegen Kapitalrücklage)
Wertberichtigung auf Sonderposten		4.692,50 € (gegen Kapitalrücklage)
Jahresüberschuss 2011 (vgl. Pos. 28 EH)	-	476.851,16 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen	-	2.035.128,38 € (gegen Kapitalrücklage)
Wertberichtigung auf Sonderposten		1.457.915,59 € (gegen Kapitalrücklage)
Jahresüberschuss 2012 (vgl. Pos. 28 EH)	-	247.717,32 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen	-	122.485,40 € (gegen Kapitalrücklage)
Wertberichtigung auf Sonderposten		- € (gegen Kapitalrücklage)
Jahresfehlbetrag 2013 (vgl. Pos. 28 EH)	-	597.923,27 €
Jahresfehlbetrag 2014 (vgl. Pos. 28 EH)	-	319.338,17 €
Jahresüberschuss 2015 (vgl. Pos. 28 EH)		354.036,43 €
Wertberichtigung gegen Verbindlichkeit		1.623,36 € (gegen Kapitalrücklage)
Jahresüberschuss 2016 (vgl. Pos. 28 EH)		89.293,19 €
Jahresfehlbetrag 2017 (vgl. Pos. 28 EH)	-	60.981,16 €
Jahresüberschuss 2018 (vgl. Pos. 28 EH)		306.630,27 €
Jahresüberschuss 2019 (vgl. Pos. 28 EH)	-	518.396,06 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen	-	1.718,12 € (gegen Kapitalrücklage)
Wertberichtigung auf Sonderposten		3.598,15 € (gegen Kapitalrücklage)
Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag		5.032.992,61 €

P 1.1. Kapitalrücklage:

Definition:

Die Kapitalrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals und entsteht erstmals mit der Aufstellung der ersten Eröffnungsbilanz der Kommune. § 18 GemHVO regelt im Rahmen des Haushaltsausgleiches die Zuführungen zur Kapitalrücklage.

Die Kapitalrücklage ist nicht mit dem Rücklagenbegriff aus der Kameralistik vergleichbar.

Die Kapitalrücklage entstand erstmals mit Einbuchen des Eigenkapitals zum 01.01.2008.

Bestand der Kapitalrücklage zum 01.01.2008:	7.705.143,80 €
Veränderung der Kapitalrücklage:	siehe nächste Seite

Bestand der Kapitalrücklage beträgt zum Bilanzstichtag (nach Verrechnung) (vgl. P 1.1.)	6.963.037,17 €
---	----------------

Bestand der Kapitalrücklage zum 01.01.2008:	7.705.143,80 €
---	----------------

Eigenkapital zum 01.01.2008	7.705.143,80 €
Jahresüberschuss 2008 (vgl. Pos. 28 EH)	55.071,06 €
Eigenkapital zum 31.12.2008	7.760.214,86 €

Jahresüberschuss 2009 (vgl. Pos. 28 EH)	221.952,36 €
Eigenkapital zum 31.12.2009	7.982.167,22 €

Jahresfehlbetrag 2010 (vgl. Pos. 28 EH)	- 732.129,82 €
Eigenkapital zum 31.12.2010	7.250.037,40 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen 2010:*	- 47.098,94 €
Wertberichtigung auf Sonderposten 2010:*	4.692,50 €

Jahresfehlbetrag 2011 (vgl. Pos. 28 EH)	- 476.851,16 €
Eigenkapital zum 31.12.2011**	6.773.186,24 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen 2011:*	- 2.035.128,38 €
Wertberichtigung auf Sonderposten 2011:*	1.457.915,59 €
	6.153.567,01 €
	7.085.524,57 €

*In den Vereinbarungen mit dem Landkreis zur Übertragung der Schulträgerschaft wurde geregelt, dass das bewegliche Vermögen zum 01.01.2011 und das unbewegliche Vermögen zum 31.01.2011 auf den neuen Träger übergeht.

** abzüglich Verlust aus Übertragung der RS+ - 42.406,44 €
 ** abzüglich Verlust aus Übertragung der RS+ - 577.212,79 €
 - 619.619,23 €

Jahresfehlbetrag 2012 (vgl. Pos. 28 EH) - 247.717,32 €
 Eigenkapital zum 31.12.2012*** 5.905.849,69 €
 Wertberichtigung auf Anlagevermögen 2012: 122.485,40 €
 Wertberichtigung auf Sonderposten 2012:
 *** abzüglich Wertberichtigung 5.783.364,29 € 6.963.039,17 €

Jahresfehlbetrag 2013 (vgl. Pos. 28 EH) - 597.923,27 €
 Eigenkapital zum 31.12.2013: 5.185.441,02 €

Jahresfehlbetrag 2014 (vgl. Pos. 28 EH) - 319.338,17 €
 Eigenkapital zum 31.12.2014: 4.866.102,85 €

Jahresüberschuss 2015 (vgl. Pos. 28 EH) 354.036,43 €

Teilweise Verrechnung Jahresfehlbetrag 2010	-	101.069,97 €
Wertberichtigung gegen Verbindlichkeit	1.623,36 €	1.623,36 €
Eigenkapital zum 31.12.2015:	5.221.762,64 €	

Jahresüberschuss 2016 (vgl. Pos. 28 EH) 89.293,19 €

Teilweise Verrechnung Jahresfehlbetrag 2011	-	387.557,97 €
Eigenkapital zum 31.12.2016:	5.311.055,83 €	

Jahresfehlbetrag 2017 (vgl. Pos. 28 EH) - 60.981,16 €

Verrechnung Jahresfehlbetrag 2012	-	247.717,32 €
Eigenkapital zum 31.12.2017:	5.250.074,67 €	

Jahresüberschuss 2018 (vgl. Pos. 28 EH) 306.630,27 €

Verrechnung Jahresfehlbetrag 2013 (- 597.923,27 €)	-	291.293,00 €
Eigenkapital zum 31.12.2018:	5.556.704,94 €	

Jahresfehlbetrag 2019 (vgl. Pos. 28 EH)	-	518.396,06 €
Wertberichtigung gegen Anlagevermögen	-	1.718,12 €
Wertberichtigung gegen Sonderposten		3.598,15 €
Verrechnung Jahresfehlbetrag 2014:	-	319.338,17 €
Verrechnung Jahresfehlbetrag 2017:	-	60.981,16 €
Eigenkapital zum 31.12.2019:		5.032.992,61 €
Kapitalrücklage:		5.551.388,67 € *

* einschließlich Wertberichtigungen gegen Anlagevermögen und Sonderposten

Erläuterungen:

Bis einschließlich des Jahres 2018 wurden die Verluste/ Gewinne in der Ergebnisrechnung nach der alten Fassung der GemHVO verrechnet und vorgetragen.

Ab 2019 erfolgt die Behandlung von Fehlbeträgen nach § 18 Abs. 3 GemHVO n.F.

Da im Jahr 2019 kein Überschuss erwirtschaftet worden ist, wurden die Fehlbeträge der Jahre 2014 und 2017 endgültig gegen die Kapitalrücklage ausgebucht.

P 1.2. Sonstige Rücklagen:

Definition:

Erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in einer zweckgebundenen Rücklage auszuweisen.

Die sonstigen Rücklagen sind nicht mit dem Rücklagenbegriff aus der Kameralistik vergleichbar.

Inhalt und Bewertung:

Die Verbandsgemeinde Meisenheim weist in ihrer Bilanz keine sonstigen Rücklagen aus.

P 1.3. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag:

Definition:

Dieser Betrag ergibt sich aus der Position 23 der Ergebnisrechnung.

Inhalt und Bewertung:

Nach § 18 Abs. 3 der GemHVO ist ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 518.396,06 € wird auf neue Rechnung vorgetragen und im Jahr 2020 mit der Kapitalrücklage verrechnet.

P 1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Definition:

Ergibt sich in der Bilanz ein Überschuss der Passivposten (ohne Posten 1.4 nach § 47 Abs. 5 GemHVO) über die Aktivposten, so ist der entsprechende Betrag am Schluss der Bilanz auf der Aktivseite gesondert unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen.

Inhalt und Bewertung:

Derzeit übersteigt die Aktiva die Passiva.

P 2. Sonderposten:

Als Sonderposten werden Finanzmittel von Dritten bilanziert, die in der Regel zur Anschaffung von Vermögensgegenständen dienen; beispielsweise Zuwendungen des Landes, Erschließungs- und Ausbaubeiträge, Spenden usw..

P 2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen:

Hierunter werden alle Sonderposten gefasst, die zur Anschaffung von Anlagevermögen dienen. Man unterscheidet hierbei in Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen sowie in Anzahlungen auf Sonderposten.

P 2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen:

Definition:

Bei den sogenannten Sonderposten handelt es sich um erhaltene, zweckgebundene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, sowie erhaltener Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionen.

Sonderposten werden parallel zur Abschreibung der Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Sie stellen somit ein Korrektiv zur Abschreibung des durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes dar.

Erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens werden in der Ergebnisrechnung der Verbandsgemeinde als laufender Ertrag berücksichtigt.

Bei der Bilanzposition P 2.2.1. handelt es sich um die Gesamtsumme der gezahlten zweckgebundenen Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Verbandsgemeinde Meisenheim.

Beispielsweise Landeszuweisungen aus dem Investitionsstock, Zuweisungen nach GVFG/FAG/ EntflechtG, Landesmittel Städtebauförderung, Landsmittel Dorferneuerung u.ä.

Der jährliche aufzulösende Ertrag wird im Haushaltsplan bei den entsprechenden Leistungen (Kontenart 415) gezeigt.

Durch die jährlichen Ertragsbuchungen wird sich die Gesamtsumme gegen Null auflösen. Es sei denn, im Rahmen der Investitionstätigkeit wird in der Verbandsgemeinde neues Anlagevermögen geschaffen, dessen Anschaffung oder Herstellung bezuschusst wird.

Inhalt und Bewertung:

Sofern die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten für einen Vermögensgegenstand bekannt waren, konnten auch die tatsächlich geflossenen Zuwendungen erfasst und bewertet werden. Diese ergaben sich aus den Kassenbelegen, aus Verwendungsnachweisen oder aus Bewilligungsbescheiden.

Bei Vermögensgegenständen, bei denen die Wertermittlung auf Vergleichs- oder Erfahrungswerten basiert, wurden die Sonderposten mit einem geschätzten durchschnittlich gewichteten prozentualen Zuweisungssatz ermittelt.

Die Sonderposten aus Zuwendungen belaufen sich für die Verbandsgemeinde Meisenheim auf 4.979.020,54 EUR.

Die Summe der Bilanzposition P 2.2.1. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
von Eigenbetrieben	231310	- €	41,00 €	42,00 €	- 1,00 €
von der EU	231400	4.373,12 €		971,76 €	3.401,36 €
vom Bund	231410	227,17 €		226,17 €	1,00 €
vom Land	231420	4.487.126,63 €	13.000,00 €	204.343,19 €	4.295.783,44 €
von Gemeinden/Gemeindeverbänden	231430	542.062,09 €		28.039,17 €	514.022,92 €
	231470	4.791,42 €		513,36 €	4.278,06 €
von sonst. öffentlichen Bereich	231490	342,06 €		7,73 €	334,33 €
von privaten Unternehmen	231510	20.005,86 €		1.239,19 €	18.766,67 €
von privaten Bereich	231590	160.855,33 €		18.421,57 €	142.433,76 €
Gesamt:		5.219.783,68 €	13.041,00 €	253.804,14 €	4.979.020,54 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen sowie teilweise um Abgänge von Restbuchwerten SoPo.

Zugang/ Abgang 231310: Korrekturbuchungen

Zugang bei 231420: Zuweisung MTW

P 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen zum Anlagevermögen:

Definition:

Erhaltene Anzahlungen auf Zuwendungen oder Beiträge sind in Höhe des noch nicht aktivierten Teils des bezuschussten Vermögensgegenstandes als erhaltene Anzahlung zu passivieren. Diese Bilanzposition spiegelt demnach die Finanzierung der Anlagen im Bau wieder. Die erhaltenen Anzahlungen sind spätestens im Jahr, in dem die angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände betriebsbereit sind, auf die entsprechenden Bilanzpositionen umzubuchen und analog zum Vermögensgegenstand abzuschreiben.

Inhalt und Bewertung

Vorliegend handelt es sich um die Zuweisungen und Zuschüsse für Wirtschaftsgüter, welche noch nicht „Nutzbar“ sind. Bis zur Fertigstellung der Maßnahme werden die Zuwendungen beim Konto „Anzahlungen auf Sonderposten“ auf der Passivseite der Bilanz eingestellt.

Die Summe der Bilanzposition P 2.2.3. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
Anzahlungen auf Sonderposten 233100	- €	144.500,00 €	108.375,00 €	36.125,00 €
Anzahlungen auf Sonderposten 233200	- €			- €
Gesamt:	- €	144.500,00 €	108.375,00 €	36.125,00 €

Erläuterungen:

Der Endbestand beim Konto 233100 setzt sich wie folgt zusammen:
- Zuweisung KI 3.0 Barrierefreies Verwaltungsgebäude

P 2.7. sonstige Sonderposten

Inhalt und Bewertung

Vorliegend wurden in Ortsgemeinden Vermögensgegenstände geschaffen, die zum einen für den Brandschutz -Aufgabe der Verbandsgemeinde- und zum anderen für Zwecke der Gemeinde genutzt werden.

Hier stellt sich dann die Frage, wer letztendlich den Vermögensgegenstand bilanziert.

Die Summe der Bilanzposition P 2.7. setzt sich wie folgt zusammen:

1. Errichtung Feuerwehrhaus Rehborn/ Gemeindegarage:

Das Feuerwehrhaus Rehborn und die Gemeindegarage wurden zusammen errichtet.

Im Gesamten handelt es sich jedoch um ein selbständiges Gebäude.

Die Baukosten seitens der Verbandsgemeinde beliefen sich auf insgesamt 101.459,44 EUR

Die Baukosten seitens der Ortsgemeinde beliefen sich auf Insgesamt 70.800,67 EUR.

Die Gesamtherstellungskosten belaufen sich somit auf 172.260,11 EUR.

Ausgehend davon, dass die Verbandsgemeinde Meisenheim Träger des Brandschutzes ist, werden die Vermögensgegenstände wie folgt in der Eröffnungsbilanz dargestellt:

- a) Der Grund und Boden wird bei der Ortsgemeinde bilanziert.

- b) Das Gebäude wird bei der Verbandsgemeinde mit einem Wert von 172.260,11 EUR in der Bilanz bilanziert. Da die Verbandsgemeinde aber nur einen Teil des Gebäudes nutzen kann (hier für die Einrichtung des Brandschutzes), wird ein Sonderposten in Höhe von 70.800,67 EUR bilanziert.

- c) Als Nutzungsberechtigter weist die Ortsgemeinde Rehborn einen immaterieller Vermögensgegenstand in Höhe von 70.800,67 € aus. Die Zuwendungen aus den Investitionsstock des Landes Rheinland-Pfalz werden als Sonderposten bei der Ortsgemeinde bilanziert.

2. Platz am Feuerwehrgerätehaus Reiffelbach:

Im Zuge des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses wurde eine Außenanlage (Platz) angelegt. Die Kosten hierfür beliefen sich auf insgesamt 37.146,13 DM (18.992,51 EUR) und wurden von der Verbandsgemeinde getragen.

Die Ortsgemeinde hat sich mit 8.500,-- DM (4.345,98 EUR) an den Gesamtkosten beteiligt.

Wie aus den Akten hervorgeht, war die Verbandsgemeinde Meisenheim der Bauherr.

Ausgehend davon, dass die Verbandsgemeinde Meisenheim Träger des Brandschutzes ist und der Platz im Zuge des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses hergestellt worden ist, werden die Vermögensgegenstände wie folgt in der Eröffnungsbilanz dargestellt:

- a) Grund und Boden bei der Ortsgemeinde

- b) Außenanlage/ Platz bei der Verbandsgemeinde i.H.v. 18.992,51 EUR
Sonderposten bei der Verbandsgemeinde i.H.v. 4.345,98 EUR

- c) Immaterieller Vermögensgegenstand als Nutzungsberechtigter bei der Ortsgemeinde Reiffelbach i.H.v. 4.345,98 EUR

3. Gemeindegärätehaus Reiffelbach (Anbau Feuerwehrhaus):

Das Feuerwehrhaus und die Gemeindegarage wurden zusammen errichtet.

Im Gesamten handelt es sich jedoch um ein selbständiges Gebäude.

Die Baukosten seitens der Verbandsgemeinde beliefen sich auf Insgesamt 54.513,42 EUR. Die Baukosten seitens der Ortsgemeinde beliefen sich auf Insgesamt 27.014,08 EUR.

Die Gesamtherstellungskosten betragen insgesamt 81.527,50 EUR.

Ausgehend davon, dass die Verbandsgemeinde Meisenheim Träger des Brandschutzes ist, werden die Vermögensgegenstände wie folgt in der Eröffnungsbilanz dargestellt:

a) Grund und Boden bei der Ortsgemeinde

b) Gebäude bei der Verbandsgemeinde i.H.v. 81.527,50 EUR

Sonderposten bei der Verbandsgemeinde i.H.v. 27.014,08 EUR

c) Immaterieller Vermögensgegenstand als Nutzungsberechtigter bei der Ortsgemeinde

Reiffelbach i.H.v. 27.014,08 EUR

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Feuerwehrhaus/ Garage Rehborn	239900	49.560,37 €		885,00 €	48.675,37 €
Feuerwehrhaus/ Festplatz Reiffelbach	239900	2.855,83 €		124,20 €	2.731,63 €
Feuerwehrhaus/ Garage Reiffelbach	239900	18.909,78 €		337,68 €	18.572,10 €
Gesamt:		71.325,98 €	- €	1.346,88 €	69.979,10 €

Erläuterungen:

Bei den Abgängen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen.

P 3. Rückstellungen:

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten und für Aufwendungen gebildet, die im abgelaufenen Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht worden sind und deren Höhe oder Fälligkeit zum Bilanzstichtag noch nicht genau feststehen.

§ 36 Abs. 1 GemHVO enthält eine abschließende Aufzählung der Rückstellungen, die zu bilden sind.

Im Bereich der Verbandsgemeinde Meisenheim sind überwiegend Rückstellung für Ehrensoldverpflichtungen (§ 36 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO) zu bilden.

P 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen:

Definition:

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten und für Aufwendungen gebildet, die im abgelaufenen Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht worden sind und deren Höhe oder Fälligkeit zum Bilanzstichtag noch nicht genau feststehen.

Inhalt und Bewertung:

Die Rheinische Versorgungskasse mit Sitz in Köln, ist mit der versicherungsmathematischen Berechnung der Rückstellungen im Bereich der Pensionsrückstellungen betraut worden. Rückstellungen, für die eine Gegenleistung nicht mehr zu erwarten ist, sind mit dem Barwert anzusetzen.

Laufende Pensionszahlungen sind mit dem Barwert anzusetzen (vgl. § 11 Abs. 1 und Abs. 3 GemEBilBewVO).

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
Pensionsrückstellung-Beamte	241110	1.015.760,00 €	199.876,00 €		1.215.636,00 €
Beihilferückstellung-Beamte	241120	253.940,00 €	49.969,00 €		303.909,00 €
Pensionsrückstellung-Versorgung	242110	2.224.495,00 €	165.184,00 €	38.011,00 €	2.351.668,00 €
Beihilferückstellung-Versorgung	242120	556.123,75 €	31.793,25 €		587.917,00 €
		4.050.318,75 €	446.822,25 €	38.011,00 €	4.459.130,00 €

Erläuterungen:

Zugang bei 241110:	Zuführung Rückstellung
Zugang bei 241120:	Zuführung Rückstellung
Zugang bei 242110:	Zuführung Rückstellung
Abgang bei 242110:	Auflösung Rückstellung
Abgang bei 242120:	Auflösung Rückstellung

P 3.4. Sonstige Rückstellungen:

Definition:

Für die Verpflichtung des Arbeitgebers/Dienstherren zur Gewährung von Urlaub unter Fortzahlung des Arbeitslohnes (Urlaubsentgelt) ist eine Rückstellung zu bilden, soweit der Arbeitnehmer/Beamte am Bilanzstichtag den ihm bis dahin zustehenden Urlaub noch nicht genommen hat und der Urlaub im folgenden Haushaltsjahr nachgewährt oder abgegolten werden muss.

Inhalt und Bewertung:

Mit der **Urlaubsrückstellung** sind nach dem Stichtag anfallende Personalaufwendungen zu erfassen, denen keine Arbeitsleistung gegenübersteht, weil Arbeitnehmer im Haushaltsvorjahr vorgeleistet hatten.

Die Höhe der Rückstellung bemisst sich nach dem Urlaubsentgelt (Bruttoarbeitslohn einschließlich dem anteiligem Weihnachtsgeld), zuzüglich der auf dieses Urlaubsgeld entfallenden Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (gesetzliche und freiwillige Arbeitgeberanteile zur Rentenversicherung, Krankenversicherung, Pflegeversicherung und Arbeitslosenversicherung). Der Berechnung ist der individuelle Personalaufwand des abgelaufenen Haushaltsjahres zugrunde zu legen (vgl. Schlussbericht II, Kapitel 6 Nr. 9.3)

Die Berechnung wurde durch die Personalabteilung vorgenommen.

In der Summe ergeben sich 309 Tage Resturlaub verteilt auf 31 Beschäftigte und drei Beamte.

Zum Bilanzstichtag ist das Eigenkapital des Eigenbetriebes zum gleichlautenden Bilanzstichtag auszuweisen. Weist der Eigenbetrieb einen „nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag“ aus, ist die Beteiligung am Eigenbetrieb mit dem Erinnerungswert von 1,00 EUR auszuweisen. In Höhe des **erwarteten Verlustausgleiches** wurde im Jahr 2011 eine Rückstellung gebildet (vgl. Schlussbericht II, Seite 476 bzw. Seite 12 der Projektgruppe 3).

Im Jahr 2012 kann der Betriebszweig „Freibad“ wieder ein positives Eigenkapital in Höhe von 47.443,66 ausweisen.

Die im Jahr 2011 gebildete Rückstellung ist aufzulösen.

Seit dem Jahr 1975 werden Pachteinnahmen zur **Gründung einer Fischereigenossenschaft** eingezahlt. In der Eröffnungsbilanz wurde dieser Betrag noch als Verbindlichkeit unter Pos. 4.11 ausgewiesen. Da die Rückzahlungsverpflichtung allerdings ungewiss ist, wurde der Betrag einer Rückstellung zugeführt.

Rückstellung für die Sportstätte an der Präses-Held-Straße:

Gem. Vereinbarung werden die laufenden Sach- und Personalkosten zuzüglich einem Wiederherstellungskostenanteil mit den Partnern abgerechnet.

Die Wiederherstellungskostenanteile berechnen sich aus dem Saldo der Abschreibungen und den anteiligen Sonderposten der Wirtschaftsgüter. Sie sollen beispielsweise den Aufwand für die Erneuerung eines Rasenteppichs (durch die Auflösung der Rückstellung) vermindern.

1. Zuführungen nur VG Meisenheim (Bg. 27154):

Jahr	Betrag
2019	4.430,60 €
Summe:	4.430,60 €

2. Zuführungen LK Bad Kreuznach durch VG:

Jahr	Betrag
2019	5.415,18 € *
Summe:	5.415,18 €

3. Zuführungen nur Ekir (Bg. 14313):

Jahr	Betrag
219	9.845,78 €
Summe:	9.845,78 €

4. Zuführungen nur FcM (Bg. 27034):

Jahr	Betrag
2019	4.922,89 €
Summe:	4.922,89 €

* Wie sich jedoch im Nachhinein herausgestellt hat, muss der LK lt. Vereinbarung keine Wiederherstellungskostenanteile zahlen. Die im Jahr 2010 gebildete Rückstellung ist wieder aufzulösen bzw. da bis zum jetzigen Zeitpunkt keine Regelung getroffen worden ist, übernimmt die VG den Wiederherstellungskostenanteil des Landkreises rückwirkend und in Zukunft.

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
Urlaubsrückstellung	291100	68.075,93 €	8.606,60 €	76.682,53 €
Rückstellung Überstunden	291200	76.893,85 €	17.747,95 €	94.641,80 €
Verlustrückstellung Freibad	296119	7.642,63 €	7.642,63 €	- €
Fischereipacht	297100	10.745,48 €	325,00 €	11.070,48 €
Sportstätte (VG)	298101	91.670,02 €	30.230,75 €	121.900,77 €
Sportstätte (LK)	298102	20.384,97 €	20.384,97 €	- €
Sportstätte (Ekir)	298103	112.055,01 €	9.845,78 €	121.900,79 €
Sportstätte (FcM)	298104	57.186,04 €	4.922,89 €	62.108,93 €
		444.653,93 €	71.678,97 €	28.027,60 €
				488.305,30 €

Erläuterungen:

Ab-/ Zugang bei 291100:	Auflösung/ Zuführung Rückstellung	
Ab-/ Zugang bei 291200:	Auflösung/ Zuführung Rückstellung	
Abgang bei 296119:	Auflösung der Rückstellung, da im Betriebszweig wieder Eigenkapital erwirtschaftet worden ist.	
Zugang bei 297100:	Bestand zum 01.01.	10.745,48 €
	Jährliche Pachteinahmen 2019	325,00 €
	Bestand zum 31.12.	11.070,48 €
Zugang bei 298101	Die Rücklage wurde zusammen	20.384,97 €
Abgang bei 298102	geführt;	
	Anteil VG	4.430,60 €
	"Fiktiver" Anteil Landkreis	5.415,18 €
		<u>30.230,75 €</u>

Bilanzposition "3. Rückstellungen" Gesamt: 4.947.435,30 €

P 4. Verbindlichkeiten:

Verbindlichkeiten stehen für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen der Kommune gegenüber ihren Lieferanten und sonstigen Gläubigern.

P 4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen.

P 4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen:

Definition:

Gem. § 103 Abs. 1 GemO dürfen Investitionskredite nur für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

Nach VV Nr. 2.2 zu § 103 GemO handelt es sich bei Investitionen um Auszahlungen für die Veränderung des Sach- und Finanzvermögens.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

Inhalt und Bewertung:

Gem. § 34 Abs. 6 GemHVO sind Verbindlichkeiten grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbeitrag anzusetzen.

Vorliegend bilanziert die Verbandsgemeinde Meisenheim nachfolgende Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten:

Die Summe der Bilanzposition P 4.2.1. setzt sich wie folgt zusammen:

Anhang zur Schlussbilanz 31.12.2019 nach § 3 KomDoppikLG

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Investitionskredite	314531	381.999,00 €		27.044,00 €	354.955,00 €
Investitionskredite	315221	196.419,34 €		13.386,19 €	183.033,15 €
Investitionskredite	315231	1.363.982,66 €		160.113,57 €	1.203.869,09 €
Investitionskredite	315431	- €			- €
Investitionskredite	315931	246.815,92 €		8.049,21 €	238.766,71 €
Gesamt:		2.189.216,92 €	- €	208.592,97 €	1.980.623,95 €

Erläuterungen: Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich zum Stichtag auf insgesamt 1.980.623,95 €. Sie verteilen sich auf insgesamt 32 Investitionsdarlehen mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2019 beliefen sich auf insgesamt 208.592,97 € (kassenwirksam 208.613,61 €; Korrekturbuchung über 20,64 € Konto 176...).

Geplant war zunächst nur eine ordentliche Tilgung in Höhe von 205.550 €.

P 4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

Definition:

Gem. § 105 GemO hat die Gemeinde jederzeit ihre Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen kann die Gemeinde Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen.

Inhalt und Bewertung:

Die Verbandsgemeinde Meisenheim bilanziert zum Stichtag Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung in Höhe von 17.314.917 EUR.

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
Liquiditätskredite	325111	10.000.000,00 €		10.000.000,00 €	- €
Liquiditätskredite	315112	- €			- €
Liquiditätskredite	325211	- €			- €
Liquiditätskredite	325212	- 575.000,00 €			- 575.000,00 €
Liquiditätskredite	325215	575.000,00 €			575.000,00 €
Liquiditätskredite	325411	10.000.000,00 €	12.000.000,00 €	10.000.000,00 €	12.000.000,00 €
Liquiditätskredite	325431	- €	5.314.917,00 €		5.314.917,00 €
Gesamt:		20.000.000,00 €	17.314.917,00 €	20.000.000,00 €	17.314.917,00 €

Erläuterungen:

Zugang bei 325431:

Im Rahmen des Aktionsprogrammes für kommunale Liquiditätskredite hat der VG Rat (Meisenheim) in seiner Sitzung am 21.02.2019 beschlossen, dem Zinssicherungsschirm beizutreten.
Gemäß dem "Kreditdeckel" 5.314.916 € wurden drei Kontingente zu je 1.771.639 € abgerufen und langfristig aufgenommen.

P 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Definition:

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet-/Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der Leistung noch aussteht.

Inhalt und Bewertung:

Die Bilanzierung erfolgt mit dem Rechnungsbetrag.

Die Summe der Bilanzposition P 4.5. setzt sich wie folgt zusammen:

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.	
		Zugänge	Abgänge		
VBK aus Lieferung/ Leistung	355100	39.644,03 €	2.085.165,87 €	1.983.060,26 €	141.749,64 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	355120	16.100,25 €	51.163,36 €	26.838,76 €	40.424,85 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	355190	- €	18,00 €	- €	18,00 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	355900	9.853,78 €	101.703,01 €	103.163,41 €	8.393,38 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	355990	41,63 €	12,80 €	54,43 €	- €
VBK aus Lieferung/ Leistung	359900	- €	1.314,40 €	1.152,00 €	162,40 €
		65.639,69 €	2.239.377,44 €	2.114.268,86 €	190.748,27 €

Erläuterungen:

Bei den Endbeständen handelt es sich um Verbindlichkeiten, die im Haushaltsjahr 2019 (bis zum 31.12.) nicht mehr kassenwirksam geworden sind.

Bestand bei 355100: div. Zahlungsvorgänge

Bestand bei 355120: div. Zahlungsvorgänge und Sicherheitsbeträge

Bestand bei 355190: Gutschrift NWF

Bestand bei 355900: Abrechnung Lehrgangskosten Feuerwehr, Erstattung Reisekosten und Seminargebühren, Sitzungsgelder usw.

Bestand bei 359900: Abrechnung Fahrtkosten

P 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Inhalt und Bewertung:

Die Bilanzierung erfolgt mit dem Rechnungsbetrag.

Die Summe der Bilanzposition P 4.6. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
VBK aus Transferleistungen	365100	226,81 €	54.794,51 €	54.287,05 €	734,27 €
VBK aus Transferleistungen	365900	6.798,45 €	517.647,04 €	523.136,49 €	1.309,00 €
VBK aus Transferleistungen	369100	28,40 €			28,40 €
VBK aus Transferleistungen	369110	- €			- €
		7.053,66 €	572.441,55 €	577.423,54 €	2.071,67 €

Erläuterungen:

Beim Endbestand handelt es sich um Verbindlichkeiten, die im Haushaltsjahr 2019 (bis zum 31.12.) nicht mehr kassenwirksam geworden sind.

Bestand bei 365100: Kostenerstattungen, Abrechnung Verbrauchsgebühre

Bestand bei 365900: Leistungen nach dem AsylbLG

Bestand bei 369100: Leistungen nach den Sozialgesetzbüchern und dem Asylbewerberleistungsgesetz usw.

P 4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Definition:

Für nicht private Kreditoren werden die Verbindlichkeiten zusammengefasst ausgewiesen. Dies bedeutet, an dieser Stelle werden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, Lieferung und Leistung gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen zusammengefasst.

Inhalt und Bewertung:

Die Bilanzierung erfolgt mit dem Rechnungsbetrag.

Die Summe der Bilanzposition P 4.9. setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
VBK aus Lieferung/ Leistung	353100	1.882,11 €	36.704,29 €	37.601,22 €	985,18 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	363100	- €			- €
lfd. Verrechnungskonto Freibad	373119	- €			- €
		1.882,11 €	36.704,29 €	37.601,22 €	985,18 €

Erläuterungen:

Beim Endbestand handelt es sich um Verbindlichkeiten, die im Haushaltsjahr 2019 (bis zum 31.12.) nicht mehr kassenwirksam geworden sind.

Bestand bei 353100: Abrechnung Verbrauchsgebühren

P 4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:

Definition:

Für nicht private Kreditoren werden die Verbindlichkeiten zusammengefasst ausgewiesen. Dies bedeutet, an dieser Stelle werden die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und Lieferung und Leistung gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich zusammengefasst.

Inhalt und Bewertung:

Insbesondere werden an dieser Stelle die vorhandenen Rücklagen der Ortsgemeinden ausgewiesen. Aufgrund der Regelungen der Einheitskasse bilanziert die Verbandsgemeinde als solche die vorhandenen Bestände als Verbindlichkeit gegenüber den Ortsgemeinden.

Spiegelbildlich hat die Ortsgemeinde diesen Betrag als Forderung gegen die Verbandsgemeinde nachzuweisen.

Anhang zur Schlussbilanz 31.12.2019 nach § 3 KomDoppikLG

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
VBK aus Lieferung/ Leistung	354130	- €		- €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354190	1.257,40 €	2.726,12 €	3.983,52 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354200	6.751,48 €	35.193,01 €	41.484,84 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354300	13.833,94 €	147.518,97 €	146.648,50 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354400	1.898,87 €	14.547,15 €	16.446,02 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354500	313,88 €	3.280.749,45 €	3.280.894,95 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354600	- €		- €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354800	- €	874.017,14 €	519.103,57 €
VBK aus Lieferung/ Leistung	354900	82,80 €	420.069,91 €	419.902,71 €
VBK aus Transferleistungen	364140	- €		- €
VBK aus Transferleistungen	364190	- €		- €
VBK aus Transferleistungen	364200	85,00 €	2.400,00 €	2.485,00 €
VBK aus Transferleistungen	364300	21.314,45 €	556.694,24 €	559.075,58 €
VBK aus Transferleistungen	364900	- €	52.423,73 €	51.094,48 €
Verrechnungskonto OG Abtweiler	374331	- €		- €
Verrechnungskonto OG Becherbach	374332	- €		- €
Verrechnungskonto OG Breitenheim	374333	- €		- €
Verrechnungskonto OG Callbach	374334	- €		- €
Verrechnungskonto OG Desloch	374335	- €		- €
Verrechnungskonto OG Hundsbach	374336	- €	461.113,57 €	444.387,14 €
Verrechnungskonto OG Jeckenbach	374337	- €		- €
Verrechnungskonto OG Lettweiler	374338	- €	292.567,67 €	261.522,45 €
Verrechnungskonto OG Löllbach	374339	- €		- €
Verrechnungskonto Meisenheim, Stadt	374340	- €		- €
Verrechnungskonto OG Raumbach	374341	452.655,17 €	589.686,01 €	883.786,13 €
Verrechnungskonto OG Rehborn	374342	325.259,43 €	1.028.349,18 €	970.027,09 €
Verrechnungskonto OG Reiffelbach	374343	46.435,82 €	241.985,27 €	215.736,84 €
Verrechnungskonto OG Schmittweiler	374344	- €		- €
Verrechnungskonto OG Schweinschied	374345	- €	331.324,23 €	330.211,27 €

Gesamt:	869.888,24 €	8.331.365,65 €	8.146.790,09 €	1.054.463,80 €
---------	--------------	----------------	----------------	----------------

Erläuterungen:

Bestand bei 354130:	Abrechnung Führerscheine
Bestand bei 354200:	Kostenerstattungen, Kostenanteil Leitungsfreistellung Kita, Friedhofsgebühren anl. Ordnungsbehördl. Bestattungen
Bestand bei 354300:	div. Zahlungsvorgänge
Bestand bei 354500:	Personalkosten und Kostenerstattung THW
Bestand bei 364300:	Kostenerstattung Landkreis
Bestand bei 374336:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand bei 374338:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand bei 374341:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand bei 374342:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand bei 374343:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss
Bestand bei 374345:	laufendes Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss

P 4.11. Sonstige Verbindlichkeiten:

Definition:

Als sonstige Verbindlichkeiten sind alle Verbindlichkeiten erfasst, die keiner anderen Position zugeordnet werden können.

Inhalt und Bewertung:

Hier werden insbesondere die Beträge aus den ehemaligen (kameralen) Verwahr- und Vor-schussmandanten nachgewiesen.

Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
		Zugänge	Abgänge	
376100	- €			- €
379100	12.723,03 €	41.764,97 €	41.380,39 €	13.107,61 €
379500	- €	569,39 €	7,10 €	562,29 €
379501	7.165,72 €	2.840.889,68 €	2.847.683,64 €	371,76 €
379690	- €			- €
Gesamt:	19.888,75 €	2.883.224,04 €	2.889.071,13 €	14.041,66 €

Erläuterungen:

Bestand bei 379100: = ehem. Mandant 20	dt. Weinfonds Wiederaufbaukasse LWK Beitrag Kirchensteuer Grundsteuer ev Tierseuchenbeiträge Absatzförderung Kirchensteuer Grundsteuer rk Spenden u.ä. Vorschüsse allgemein Fundgeld KFZ Scheine Fischereiabgabe	1.237,35 € - € 2.784,12 € 6.909,09 € 103,60 € 1.422,06 € 224,41 € 582,38 € - 9,40 € - 146,00 € <u>13.107,61 €</u>
---	---	---

Bestand bei 379500: Überzahlung Strom

Bestand bei 379501: Für die o.g. Fälle wurde zum Bilanzstichtag noch keine Ausgangsrechnung erstellt. Daher will das System die "Überzahlungen" an die Einzahler zurücküberweisen (= Verbindlichkeit).

P 5. Rechnungsabgrenzungsposten:

Definition:

Die passive Rechnungsabgrenzung beinhaltet transitorische Posten, d.h. es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, aber erst im folgenden Haushaltsjahr einen Ertrag darstellen.

	Konto	Anfangsbestand 01.01.	im lfd. Haushaltsjahr		Endbestand 31.12.
			Zugänge	Abgänge	
passive Rechnungsabgrenzung	399100	79,11 €	260,29 €	79,08 €	260,32 €
passive Rechnungsabgrenzung	399999	2.915,97 €	137.934,43 €	37.886,59 €	102.963,81 €
		2.995,08 €	138.194,72 €	37.965,67 €	103.224,13 €

Erläuterungen:

Bestand bei 399100 div. RAP's lt. Fibu

Bestand bei 399999 div. RAP's lt. Fibu

Rechenschaftsbericht

gem. 108 Abs. 3 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 49 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Inhaltsverzeichnis/ Gliederung des Rechenschaftsberichtes

	Seite
1. Lage und Organisation der Gemeinde	164
2. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	165-176
3. Darstellung der Ertragslage der Gemeinde	177-181
4. Darstellung der über- und außerplanmäßigen Erträge/ Einzahlungen und Aufwendungen/ Auszahlungen	182-185
5. Ausgleich in Planung und in Rechnung	186-193
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	194
7. Gliederung der Teilhaushalte	195
8. Prognosebericht	196
9. Risikobericht	197
10. Kennzahlen	198-204

1. Lage und Organisation der Verbandsgemeinde Meisenheim:

Die Verbandsgemeinde Meisenheim liegt am südlichen Rand des Landkreises Bad Kreuznach. In der Stadt Meisenheim befindet sich der Verwaltungssitz der Verbandsgemeinde. Die Verbandsgemeinde hat zum Stichtag (31.12.2019) 7.557 Einwohner.

Das Gemeindegebiet umfasst eine Bodenfläche von 100.44 qkm*.

Davon	62,63 %	Landwirtschaftsfläche*
	27,88%	Waldfläche*
	0,52 %	Wasserfläche*
	9,11%	Siedlungs- und Verkehrsfläche*
	0,10%	Sonstige Flächen*

Die Organe der Verbandsgemeinde sind der Verbandsgemeinderat und der Bürgermeister (vgl. § 28 Abs. 1 GemO).

Bürgermeister der Verbandsgemeinde Meisenheim war Herr Dietmar Kron.

Die Mitglieder des Verbandsgemeinderates waren:

1. Beigeordneter Herr Peter Michel
2. Beigeordneter Herr Friedhelm Anthes
3. Beigeordneter Frau Christel Bäcker

Herr Holger Thunig	Herr Manfred Denzer	Frau Anna-Lena Kron
Herr Hossein Amin Salehi	Herr Wolfgang Keller	Herr Volker Conrad
Herr Thomas Geib	Herr Bernd Gaulke	Herr Rolf Staab
Herr Albrecht Wolff	Herr Reinhold Rabung	Herr Eugen Krax
Herr Dr. Alois Schwahn	Herr Gerhard Heil	Frau Christa Venter
Herr Dr. Volker Rings	Frau Hildegard Krauß	Herr Harry Gehres
Frau Sabine Bittmann	Frau Barbara Bickelmann	Frau Carina Faupel
Herr Marco Wendel		

Der Haushalt der Verbandsgemeinde Meisenheim gliedert sich in elf Teilhaushalte mit 104 Leistungen.

2. Vermögen- und Finanzlage der Gemeinde:

2.1.1 **Eröffnungsbilanz** der Verbandsgemeinde Meisenheim zum 01.01.2019 (zusammengefasst):

Aktivseite		Passivseite	
Immaterielle Vermögensgegenstände	277.662,29 €	Eigenkapital	5.556.704,94 €
Sachanlagen	8.819.068,29 €	Sonderposten	5.291.109,66 €
Finanzanlagen	9.654.481,69 €	Pensionsrückstellungen	4.050.318,75 €
Anlagevermögen	18.751.212,27 €	sonstige Rückstellungen	444.653,93 €
		Rückstellungen	4.494.972,68 €
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	7.557.371,92 €	Investitionskredite	2.189.216,92 €
Kassenbestand	12.051.546,44 €	Kassenkredite	20.000.000,00 €
Umlaufvermögen	19.608.918,36 €	sonst. Verbindlichkeiten	964.352,45 €
		Verbindlichkeiten	23.153.569,37 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	139.221,10 €	Passive RAP	2.995,08 €
Summe Aktivseite	38.499.351,73 €	Summe Passivseite	38.499.351,73 €

2.1.2 **Schlussbilanz** der Verbandsgemeinde Meisenheim zum 31.12.2019 (zusammengefasst):

Aktivseite		Passivseite	
Immaterielle Vermögensgegenstände	267.478,07 €	Eigenkapital	5.032.992,61 €
Sachanlagen	9.108.322,62 €	Sonderposten	5.085.124,64 €
Finanzanlagen	9.688.541,90 €	Pensionsrückstellungen	4.459.130,00 €
Anlagevermögen	19.064.342,59 €	sonstige Rückstellungen	488.305,30 €
		Rückstellungen	4.947.435,30 €
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	9.524.915,40 €	Investitionskredite	1.980.623,95 €
Kassenbestand	7.051.581,77 €	Kassenkredite	17.314.917,00 €
Umlaufvermögen	16.576.497,17 €	sonst. Verbindlichkeiten	1.262.310,58 €
		Verbindlichkeiten	20.557.851,53 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	85.788,45 €	Passive RAP	103.224,13 €
Summe Aktivseite	35.726.628,21 €	Summe Passivseite	35.726.628,21 €

Hinweis: Die Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind dem Anhang zu entnehmen.

2.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage:

Vermögen	01.01.2019	31.12.2019	Veränderungen	
			€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	277.662,29 €	267.478,07 €	- 10.184,22 €	-3,67
Sachanlagen:				
Bebaute Grundstücke und	5.064.875,37 €	4.978.508,31 €	- 86.367,06 €	-1,71
Maschinen, Fahrzeuge und techn. Anlagen	2.615.584,01 €	2.491.589,23 €	- 123.994,78 €	-4,74
Sonstiges	1.138.608,91 €	1.638.225,08 €	499.616,17 €	43,88
Summe Sachanlagen	9.096.730,58 €	9.375.800,69 €	279.070,11 €	3,07
			- €	
Finanzanlagen	9.654.481,69 €	9.688.541,90 €	34.060,21 €	0,35
Bruttoanlagevermögen	18.751.212,27 €	19.064.342,59 €	313.130,32 €	1,67
abzüglich:				
Rückstellungen	4.494.972,68 €	4.947.435,30 €	452.462,62 €	10,07
Zwischensumme	14.256.239,59 €	14.116.907,29 €	- 139.332,30 €	-0,98
abzüglich:				
Sonderposten				
Zuwendungen	5.219.783,68 €	4.979.020,54 €	- 240.763,14 €	-4,61
Anzahlungen auf AiB		36.125,00 €	36.125,00 €	#DIV/0!
Sonstige	71.325,98 €	69.979,10 €	- 1.346,88 €	-1,89
Nettoanlagevermögen	8.965.129,93 €	9.031.782,65 €	66.652,72 €	0,74
Umlaufvermögen				
1. Vorräte			- €	#DIV/0!
abzüglich erhaltene Anzahlungen			- €	#DIV/0!
Zwischensumme	- €	- €	- €	#DIV/0!
2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände einschließlich Wertberichtigungen	466.488,12 € 81.597,18 € 19.060.833,06 €	431.270,48 € 57.128,42 € 16.088.098,27 €	- 24.468,76 € - 2.972.734,79 €	-29,99 -15,60
abzüglich Anzahlungen			- €	#DIV/0!
Zwischensumme	19.608.918,36 €	16.576.497,17 €	- 3.032.421,19 €	-15,46
3. Wertpapiere			- €	#DIV/0!
4. Liquide Mittel			- €	#DIV/0!
Nettoumlaufvermögen	19.608.918,36 €	16.576.497,17 €	- 3.032.421,19 €	-15,46
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	139.221,10 €	85.788,45 €	- 53.432,65 €	-38,38
Summe bereinigtes Vermögen	28.713.269,39 €	25.694.068,27 €	- 3.019.201,12 €	-10,52
Zwischensumme				
Passive Rechnungsabgrenzung	2.995,08 €	103.224,13 €	100.229,05 €	3346,46
			- €	#DIV/0!
Verbindlichkeiten	23.153.569,37 €	20.557.851,53 €	- 2.595.717,84 €	-11,21
Summe bereinigte Schulden	23.156.564,45 €	20.661.075,66 €	- 2.495.488,79 €	-10,78
Eigenkapital	5.556.704,94 €	5.032.992,61 €	- 523.712,33 €	-9,42
Eigenkapital nach Berücksichtigung Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	5.556.704,94 €	5.032.992,61 €	- 523.712,33 €	-9,42
Wertberichtigung auf Anlagevermögen			- 1.718,12 €	
Wertberichtigung auf Sonderposten			3.598,15 €	
Bereinigtes Eigenkapital			- 518.396,06 €	

2.3 Veränderung des Anlagevermögens:

Das Anlagevermögen beläuft sich in der Schlussbilanz auf einen Wert von 19.064.342,59 EUR. Die Veränderung des Anlagevermögens ist überwiegend auf Abschreibungen zurückzuführen.

Die Abschreibungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 14) belaufen sich für das Haushaltsjahr 2019 auf insgesamt 399.431,69 EUR. Im Haushaltsplan für das Jahr 2019 wurden Abschreibungen in Höhe von 388.924 EUR geplant.

Wertezugänge:

Garage Kita Meisenheim: 3.209,87 €

Holzhaus Kita Meisenheim: 5.035,04 €

Gehweg/ Außenanlage Verwaltungsgebäude: 10.848,68 €

Beschaffung Feuerwehrfahrzeug Typ MTW: 36.258,44 €

Beschaffung Feuerwehrfahrzeug Typ MTW: 37.237,67 €

Beschaffung Feuerwehrfahrzeug Typ MTW: 37.237,67 €

Beschaffung Kehrmaschine: 1.528 €

Im Bereich der Anlagen im Bau:

Neubau Feuerwehrhaus Becherbach: 327.115,64 €

Erweiterung Kita Meisenheim: 198.425,24 €

Turnhalle Wesbach 12.156,05 €

Werteabgänge:

Abschreibungen auf Anlagevermögen: 399.431,69 €

Div. Abgänge bei den GWG zum RBW 1 €

Verkauf Feuerwehrfahrzeug: 1 € (RBW)

2.4 Finanzanlagen:

Zum Stichtag 31.12.2019 weist die Verbandsgemeinde Meisenheim Finanzanlagen in Höhe von 9.688.541,90 € aus.

2.4.1 Unter Bilanzposition 1.3.5. ist das Eigenkapital des Eigenbetriebs zum gleichlautenden Stichtag ausgewiesen. Der Eigenbetrieb gliedert sich in drei Betriebszweige:

- Wasserversorgung
- Abwasserbeseitigung
- Freibad

Wie den Jahresabschlüssen zu entnehmen ist, weisen die Betriebszweige zum 31.12.2019 folgende Werte aus:

Betriebszweig Wasserversorgung	3.850.556,42 €
Betriebszweig Abwasserbeseitigung	5.700.132,14 €
Betriebszwei Freibad	12.621,98 €
<hr/>	
Gesamt:	9.563.310,54 €

Die Endbestände zum 31.12.2019 weist die Verbandsgemeinde als Finanzanlage aus.

2.4.2 Unter Bilanzposition 1.3.7 ist der Wert der Einlage am Kommunalen Versorgungsrücklagen Fonds (KVR-Fonds) bilanziert. Bei der Versorgungsrücklage handelt es sich um eine gesetzliche Verpflichtung aufgrund des § 14a BBesG.

Die Rheinische Versorgungskasse mit Sitz in Köln verwaltet diesen Fonds, der durch jährliche Pflichtzuführungen aufgestockt wird.

Der Wert zum 31.12.2019 beläuft sich auf 123.731,36 €.

Im Jahr 2019 erfolgte die letzte Zuführung über 9.462,70 €.

2.4.3 Unter Bilanzposition 1.3.8 ist der Geschäftsanteil der VG Meisenheim an der kommunalen Holzvermarktungsgesellschaft Hunsrück-Mittelrhein mit dem Wert von 1.500 € erfasst.

2.5 Veränderung des Umlaufvermögens:

Zum Stichtag 31.12.2019 weist die Verbandsgemeinde Meisenheim einen bereinigten Forderungsbestand in Höhe von 16.576.497,17 € aus.

2.5.1 Der Anteil der öffentlich-rechtlichen Forderungen beträgt 431.270,48 €. Die Forderungen umfassen insbesondere Mahngebühren, Säumniszuschläge, Abrechnung PK Anteile Kita, TKN Vermittlungsprovisionen, Vergnügungssteuer, Erstattung Hilfe zum Lebensunterhalt durch Landkreis, Elternbeiträge und Essensgeld.

2.5.2 Zum Stichtag 31.12.2019 weist die Verbandsgemeinde Meisenheim privatrechtliche Forderungen in Höhe von 57.128,42 € aus. Hierbei handelt es sich insbesondere um Forderungen aus Essensgeld, Kostenerstattungen, Einspeisevergütung PV-Anlage und Nebenkostenabrechnungen.

2.5.3 Zum Stichtag 31.12.2019 weist die Verbandsgemeinde Meisenheim Forderungen gegen Sondervermögen in Höhe von 3.732.760,17 € aus. Hierbei handelt es sich größtenteils um Forderungen aus dem laufenden Verrechnungskonto gegen die Betriebszweige Wasser (668.819,77 €), Abwasser (2.515.016,64 €) und Freibad (515.102,20 €). Bei den restlichen Forderungen (33.821,56 €) handelt es sich um diverse Forderungen gegen die drei Betriebszweige. Beispielsweise Erstattungen der Beihilfeversicherung, Verlustausgleich Freibad und Kassenkreditzinsen, die im Jahr 2019 nicht mehr kassenwirksam wurden.

2.5.4 Der Anteil der Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich beträgt 5.303.490,56 €. Bei dieser Position handelt es sich um Forderungen gegen die Ortsgemeinden aus dem laufenden Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss.

2.5.5 Der Anteil der Forderungen/ sonstigen Vermögensgegenstände beträgt 265,77 €. Bei dieser Position handelt es sich um Forderungen aus der Rückzahlung von gewährten Sozialhilfedarlehen.

2.5.6 Bei der Position „Kassenbestand“ handelt es sich um die Bankguthaben der Verbandsgemeinde Meisenheim.

Der Bestand verteilt sich wie folgt:

Girokonto Postank	22.941,65 €
Girokonto Sparkasse	511.854,11 €
Girokonto Volksbank	415.886,01 €
Tagesgeldkonto Maxi-Cash	6.100.000,00 €
Sparbuch Mietkaution	900,00 €
Gesamt:	7.051.581,77 €

2.6 Rechnungsabgrenzungsposten:

2.6.1 Aktive Rechnungsabgrenzung:

Die Bilanzposition 4.2 weist zum Stichtag einen Betrag von 85.788,45 € aus. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Sozialhilfeleistungen (HLU, Grundsicherung, Asylbewerber, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge) und die Gehaltszahlung für die Beamten für den Monat Januar 2020. Diese wurden noch in der „alten“ Periode kassenwirksam, stellen aber Aufwand für das Jahr 2020 dar.

2.6.2 Passive Rechnungsabgrenzung:

Die Bilanzposition 5 weist zum Stichtag einen Betrag von 103.224,13 € aus. Hierbei handelt es sich soziale Hilfen für den Monat Januar 2020. Die Zahlung der Leistungen erfolgte noch im Jahr 2019; der Ertrag muss allerdings dem Jahr 2020 zugerechnet werden.

2.7 Veränderung der Sonderposten:

Der Wert der Bilanzposition „Sonderposten“ beträgt zum Stichtag 31.12.2019 insgesamt 5.085.124,64 €. Der Sonderposten finanziert die Abschreibungen und wird analog der Wirtschaftsgüter aufgelöst. Zum Stichtag wurden 258.708,17 € aufgelöst (vgl. ER Konten Nr. 415100 und 415900).

Zugänge im Bereich der Sonderposten:

Zuweisung Landkreis für Feuerwehrfahrzeug MTW: 13.000 €

Zuweisung KI 3.0 für barrierefreies Verwaltungsgebäude

Abgänge im Bereich der Sonderposten:

Auflösung Sonderposten: 258.708,17 €

Div. Abgänge bei den GWG zum RBW 1 €

2.8 Veränderung der Rückstellungen:

Der Wert der Rückstellung beläuft sich im Jahr 2019 auf 4.947.435,3 €.

- davon Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen 4.459.130,00 €

- €

vgl. Position Passiv 3.1.	4.459.130,00 €
----------------------------------	-----------------------

- Urlaubsrückstellungen 76.682,53 €

- Rückstellungen für Überstunden* 94.641,80 €

- Fischereipacht 11.070,48 €

- Sportstätte Präses-Held-Straße 305.910,49 €

vgl. Position Passiv 3.4.	488.305,30 €
----------------------------------	---------------------

vgl. Position Passiv 3.	4.947.435,30 €
--------------------------------	-----------------------

* Erstmals per 31.12.2017 eingebucht.

2.9 Veränderungen der Verbindlichkeiten:

Der Wert der Bilanzposition „Verbindlichkeiten“ beträgt zum Stichtag 31.12.2019 insgesamt 20.557.851,53 €.

2.9.1 Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen belaufen sich zum Stichtag auf insgesamt 1.980.623,95 €. Sie verteilen sich auf 32 Investitionsdarlehen mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2019 beliefen sich auf insgesamt 208.592,97 EUR (kassenwirksam 208.613,61 €; Korrekturbuchung über 20,64 €). Geplant war zunächst nur eine ordentliche Tilgung in Höhe von 205.550 €.

Im Jahr 2019 war eine Neukreditaufnahme in Höhe von 538.730 € geplant. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen (verzinsten) Investitionskredite hat die Aufsichtsbehörde in vollem Umfang genehmigt:

- Beschaffung Feuerwehrfahrzeug TSF-W: 62.000 €
- Anbau Kita Meisenheim: 257.500 €
- Plattformlift Grundschule: 1.800 €
- Sanierung kleine Turnhalle: 25.430 €
- Neubau Feuerwehrhaus Becherbach: 192.000 €

Die tatsächliche Neukreditaufnahme (verzinsten Kredite) belief sich auf 0 €

Begründung:

Keine der geplanten Investitionen konnte im Jahr 2019 fertiggestellt werden:

Die Ermächtigungen wurden ins Jahr 2020 bzw. 2021 übertragen und teilweise in Anspruch genommen.

2.9.2 Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung beliefen sich zum Stichtag auf 17.314.917 € (12.000.000 € und 5.314.916 €).

Im Rahmen des Aktionsprogrammes für kommunale Liquiditätskredite hat der VG Rat in seiner Sitzung am 21.02.2019 beschlossen, dem Zinssicherungsschirm beizutreten. Gemäß dem „Kreditdeckel“ von 5.314.916 € wurden drei Kontingente zu je 1.771.639 € abgerufen und langfristig aufgenommen.

- 2.9.3 Weiterhin weist die Verbandsgemeinde Meisenheim noch Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in Höhe von 190.748,27 € aus. Hierin enthalten sind insbesondere offene Handwerkerrechnungen, Telefongebühren, Sitzungsgeld usw.
- 2.9.4 Die Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen belaufen sich auf 2.071,67 €. Diese beinhalten Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Eigenbetrieb aus der Abrechnung von Verbrauchsgebühren.
- 2.9.5 Die Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich belaufen sich auf 1.054.463,80 €. Hierbei handelt es sich unter anderem um Verbindlichkeiten gegenüber Ortsgemeinden aus dem laufenden Verrechnungskonto lt. Tagesabschluss.
- 2.9.6 Die restlichen Verbindlichkeiten setzen sich aus Zahlungsverpflichtungen zusammen, die ebenfalls im Jahr 2019 nicht mehr kassenwirksam geworden sind. Hierbei handelt es sich größtenteils um überzahlte Abgaben und Verbrauchsgebühren.

2.10 Veränderung des Eigenkapitals:

Zum Stichtag kann die Verbandsgemeinde ein Eigenkapital in Höhe von 5.032.992,61 € ausweisen.

Gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2019 nahm das Eigenkapital der Verbandsgemeinde um 518.396,06 € ab.

Vereinfachte Darstellung des Jahresverlustes 2019:

	01.01.2019	31.12.2019	Abweichung
Anlagevermögen	18.751.212,27 €	19.064.342,59 €	313.130,32 €
Umlaufvermögen	19.608.918,36 €	16.576.497,17 € -	3.032.421,19 €
Aktiver RAP	139.221,10 €	85.788,45 € -	53.432,65 €
Veränderung Aktiva:			- 2.772.723,52 €
Sonderposten	5.291.109,66 €	5.085.124,64 € -	205.985,02 €
Rückstellungen	4.494.972,68 €	4.947.435,30 €	452.462,62 €
Verbindlichkeiten	23.153.569,37 €	20.557.851,53 € -	2.595.717,84 €
Passiver RAP	2.995,08 €	103.224,13 €	100.229,05 €
Veränderung Passiva:			- 2.249.011,19 €
Summe			- 523.712,33 €
Wertberichtigung auf Anlagevermögen:			- 1.718,12 €
Wertberichtigung auf Sonderposten:			3.598,15 €
Wertberichtigung auf Verbindlichkeiten:			
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Pos. 1.4)			- 518.396,06 €

2.11 Finanzrechnung:

	Plansansatz:	Ergebnis:
	einschl. Nachträge	
die ordentlichen Einzahlungen auf	6.978.713,00 €	6.810.616,12 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	6.614.204,00 €	6.567.294,65 €
<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<u>364.509,00 €</u>	<u>243.321,47 €</u>
die außerordentlichen Einzahlungen auf	- €	- €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	- €	- €
<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<u>- €</u>	<u>- €</u>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	673.570,00 €	50.865,67 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.212.300,00 €	690.017,06 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<u>- 538.730,00 €</u>	<u>- 639.151,39 €</u>
Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag:	- 174.221,00 €	- 395.829,92 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	538.730,00 €	- €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	205.550,00 €	208.592,97 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<u>333.180,00 €</u>	<u>- 208.592,97 €</u>
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	8.191.013,00 €	6.861.481,79 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	8.032.054,00 €	7.465.904,68 €
Saldo	<u>158.959,00 €</u>	<u>- 604.422,89 €</u>
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	- €	2.841.836,55 €
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern Mandant 20	- €	
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	- €	2.847.683,64 €
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern Mandant 20	- €	384,58 €
Saldo:	<u>- €</u>	<u>6.231,67 €</u>
Ergebnis der Finanzrechnung:	158.959,00 €	- 610.654,56 €
Verwendung des Betrages der Finanzrechnung:		
IST-Fehlbetrag 2018 (Kassenbestand 31.12. lt. Tagesabschluss)	- 1.843.441,03 €	- 1.843.441,03 €
Ergebnis Finanzrechnung	158.959,00 €	- 610.654,56 €
IST-Fehlbetrag 2019 (Kassenbestand 31.12. lt. Tagesabschluss)	- 1.684.482,03 €	- 2.454.095,59 €

3. Darstellung der Ertragslage der Gemeinde

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 518.396,06 € erwirtschaftet.

3.1 Zusammensetzung:

	Plansatz:	Ergebnis:	
E8 Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit:			7.016.213,60 €
- Steuern und ähnliche Abgaben: Vergnügungssteuer	6.000,00 €	7.343,97 €	
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.884.791,00 €	5.748.018,15 €	
davon Schlüsselzuweisung B1	76.270,00 €	76.270,00 €	
davon Schlüsselzuweisung B2	958.542,00 €	968.909,00 €	
davon Kommunaler Entschuldungsfonds	67.255,00 €	67.255,00 €	
davon Investitionsschlüsselzuweisungen	25.000,00 €	29.664,00 €	
davon Zuweisungen für Kita (PK und SK)	1.145.391,00 €	1.484.864,18 €	
davon Kita Sonderumlage	302.500,00 €	194.577,00 €	
davon VG Umlage	2.694.312,00 €	3.696.956,00 €	
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	221.656,00 €	258.708,17 €	
- Erträge der sozialen Sicherung:	777.750,00 €	639.581,98 €	
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.370,00 €	113.475,60 €	
- privatrechtliche Leistungsentgelte	166.540,00 €	125.357,52 €	
- Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	229.518,00 €	236.693,76 €	
- sonstige laufende Erträge	126.261,00 €	145.742,62 €	
davon Mahngebühren und Säumniszuschläge	25.000,00 €	23.068,75 €	
davon Auflösung von Rückstellungen	72.861,00 €	92.657,31 €	
	7.273.230,00 €	7.016.213,60 €	
E15 Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit:			7.526.192,16 €
- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.687.657,00 €	4.074.383,81 €	
davon Zuführungen Pensions- u. Beihilferückstellung	107.477,00 €	446.822,25 €	
davon Zuführung Rückstellungen sonstige	42.400,00 €	26.354,55 €	
davon Versorgungsaufwendungen	209.150,00 €	206.767,49 €	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	793.200,00 €	937.171,99 €	
davon Gebäudeunterhaltung	145.000,00 €	122.398,71 €	
davon Gebäudeunterhaltung i.R. KI 3.0	50.000,00 €	- €	
davon Gebäudebewirtschaftung	303.450,00 €	315.473,49 €	
davon Fahrzeugunterhaltung und Bewirtschaftung	13.400,00 €	19.068,82 €	
davon Verbrauchsmittel	22.400,00 €	26.924,81 €	
- Abschreibungen	388.924,00 €	399.431,69 €	
- Zuwendungen und Umlagen	670.800,00 €	658.960,96 €	
davon Kreisumlage	450.515,00 €	455.387,00 €	
davon Zuwendung an den Eigenbetrieb (Verlustabd. Freibad)	199.135,00 €	184.084,79 €	
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	901.500,00 €	721.349,84 €	
- sonstige laufende Aufwendungen	797.046,00 €	734.893,87 €	
davon Softwarepflege und Updates	128.850,00 €	106.863,34 €	
davon Aufwendungen für Leasing	12.500,00 €	16.893,24 €	
davon Aus-/ Fortbildung und Reisekosten	21.750,00 €	23.060,24 €	
davon Porto/ Versandkosten und Telefon/ Internet	32.050,00 €	41.487,07 €	
davon Versicherungen	205.485,00 €	197.286,25 €	
davon Zuführung Rückstellung Sportstätte	28.000,00 €	24.614,45 €	
davon Zuführung Rückstellung Freibad	30.000,00 €	- €	
	7.239.127,00 €	7.526.192,16 €	
E16 laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.103,00 € -	509.978,56 € -	509.978,56 €

E19 Finanzergebnis	Plansansatz:	Ergebnis:	- 8.417,50 €
- Zins- und sonstige Finanzerträge		175.861,81 €	
davon Beteiligung Sondervermögen:	- €	155.274,72 €	
davon Zinserträge	- €	20.587,09 €	
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	31.878,00 €	184.279,31 €	
davon Beteiligung Sondervermögen: Abwasser und Freibad	- €	132.177,21 €	
davon Zinsen Investitions- u. Liquiditätskredite	31.878,00 €	42.628,10 €	
davon Verlustübernahmen von Betriebszweigen	- €		
E20 Ordentliches Ergebnis			- 518.396,06 €
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)			- 518.396,06 €

Erläuterungen zum Jahresergebnis:

Geplant war zunächst ein Überschuss in Höhe von 2.225 €. Per 31.12. schließt die Ergebnisrechnung mit einem „Verlust“ in Höhe von 518.396,06 EUR. Folgende wesentliche Mehr-/ Mindererträge bzw. Mehr-/ Minderaufwendungen wirken sich auf die Plan/ Soll Abweichung aus:

- Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen:

Mehr-/ Minderertrag	
Schlüsselzuweisung B2	10.367,00 €
Zuweisung Bund (Integrationspauchale)	21.969,26 €
Zuweisung Land PK Anteil Kita	- 337.321,85 €
Zuweisungen KI 3.0	- 45.000,00 €
Zuweisung Landkreis PK Anteil Kita+Umlagen	459.171,46 €
Zuweisungen/ Zuwendung	10.534,59 €
Auflösung Sonderposten	37.052,29 €
Allgemeine Umlagen (Kita Umlage bei 414430)	- 299.856,00 €
	<hr/>
	- 143.083,25 €

- Im Bereich Erträge der sozialen Sicherung:

Ausgehend vom geplanten Ansatz (777.750 €) wurden nur 639.581,98 € in Soll gestellt. Die Mindererträge belaufen sich auf rd. 138.1000 €. Dies liegt darin begründet, dass auch bei den Aufwendungen rd. 62.100 € weniger in Soll gestellt worden sind.

- Im Bereich öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren; hier rd. 31.100 € Mehrerträge.

- Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Hier weicht das Ergebnis um rd. 41.200 € ab. Ein Teil davon entfällt auf die Beteiligung der Essenskosten rd. 13.000 €. Ein Defekt an der PV Anlage auf dem Dach des Feuerwehrhaus Meisenheim führte zu Mindererträgen von rd. 20.000 €.

- Im Bereich der sonstigen laufenden Erträge:

Mehr-/ Minderertrag	
Buchgewinn aus Verkauf Feuerwehrfahrzeug	14.099,00 €
Auflösung EWB/ PWB	47.003,68 €
Auflösung von Rückstellungen	- 9.158,00 €
Auflösung von Rückstellungen	- 4.149,37 €
Auflösung von Rückstellungen	- 13.200,00 €
	<hr/>
	34.595,31 €

- Im Bereich der Personalaufwendungen:

Mehr-/ Minderaufwendungen:	
Ehrenamtliche Tätigkeiten	5.745,35 €
Vergütung	18.277,41 €
Beitrag Versorgungskasse	26.205,12 €
Zusatzversorgungskasse	4.817,13 €
SV Beiträge	13.509,11 €
Versorgungsaufwendungen	12.890,27 €
Zuführung Rückstellung	339.345,25 €
Zuführung Rückstellung	- 31.318,23 €
	<hr/>
	389.471,41 €

- Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen:

Mehr-/ Minderaufwendungen:

Unterhaltung Außenanlagen	11.541,40 €
Gebäudeunterhaltung	- 22.601,29 €
Gebäudeunterhaltung i.R. KI 3.0	- 50.000,00 €
Gebäudebewirtschaftung	12.023,49 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	5.342,86 €
Unterhaltung GWG	150.466,83 €
Bezug Essen	6.754,50 €
Hochwasserschutzwand (10% Anteil)	40.615,89 €
Kostenerstattung	- 4.177,07 €
	<hr/>
	149.966,61 €

- Im Bereich Abschreibungen auf Anlagevermögen rd. 10.500 € mehr.

- Im Bereich Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:

Minderaufwendungen für den jährlichen Verlustausgleich Freibad rd. 15.000 €.

- Im Bereich der sonstigen laufenden Aufwendungen:

Mehr-/ Minderaufwendungen:

Sonstige Personalnebenaufwendungen	25.235,79 €
Datenverarbeitung/ Lizenzaufwendungen	- 17.849,28 €
Datenverarbeitung/ Software, Updates	- 4.137,38 €
Porto	5.295,54 €
Telefonkosten	4.141,53 €
Bürgerzeitung	- 11.196,61 €
Geschäftsaufwendungen sonstiges	- 31.351,74 €
Versicherungen	- 8.494,76 €
EWB und PWB	38.631,26 €
Buchverluste aus Bereinigung Anlagevermögen	31.304,37 €
Einbuchen Rückstellung	- 93.060,55 €
	<hr/>
	- 61.481,83 €

Die Beteiligung an den Betriebszweigen Wasser, Abwasser und Freibad veränderte sich wie

folgt: Zunahme im Bereich Wasser:	142.653,74 €
Abnahme im Bereich Abwasser:	132.177,21 €
Zunahme im Bereich Freibad:	12.620,98 €

Im Jahresfehlbetrag 2019 ist weiterhin der Werteverzehr des gemeindlichen Anlagevermögens enthalten. Der Saldo (Abschreibungen -Sonderposten) beläuft sich für das Haushaltsjahr 2019 auf insgesamt 140.723,52 EUR.

Zusammensetzung:

a) Abschreibungen auf Anlagevermögen	399.431,69 €
b) Auflösung von Sonderposten	258.708,17 €
c) Saldo (geht in den Verlust ein)	140.723,52 €

4. Darstellung der über- und außerplanmäßigen Erträge/ Einzahlungen und Aufwendungen/ Auszahlungen

4.1 Außerplanmäßige Erträge/ Einzahlungen und Aufwendungen/ Auszahlungen:

4.1.1. Außerplanmäßige Erträge und Aufwendungen i.S.v. § 100 GemO

Beachte: Aus Gründen der Vereinfachung werden nur solche außerplanmäßigen Erträge und Aufwendungen erläutert, die mehr als 10.000 EUR betragen.

I. Außerplanmäßige Erträge:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	Bemerkung
12613	461130	- €	14.099,00 €	Verkauf Feuerwehrfahrzeug über RBW
42418	476100	- €	12.620,98 €	Beteiligung Sondervermögen Freibad
53301	476100	- €	142.653,74 €	Beteiligung Sondervermögen Wasser
55212	414420	- €	24.525,00 €	Zuweisung Hochwasserschutzkonzept
61201	466110	- €	46.955,58 €	Auflösung EWB und PWB
61210	471510	- €	20.587,09 €	Zinserträge
61331	413300	- €	21.969,26 €	Integrationspauschale
			283.410,65 €	

II. Außerplanmäßige Aufwendungen:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	Bemerkung
12614	565120	- €	14.340,45 €	Buchverluste aus Anlagenabgängen (Korrekturen i.R. Fusion)
53801	579400	- €	132.177,21 €	Beteiligung Sondervermögen Kanal
55212	525422	- €	40.615,89 €	Hochwasserschutzkonzepte
61201	565510	- €	38.631,26 €	Einbuchung EWB und PWB
61210	575120	- €	19.932,90 €	Zinsen für L-Kredit
			245.697,71 €	

III. Gesamt:

Außerplanmäßige Erträge:	325.077,40 €
Außerplanmäßige Aufwendungen:	270.911,23 €
	54.166,17 €

Saldo:

Ansätze vorhanden, jedoch falsches Konto hinterlegt.

4.1.2. Außerplanmäßige Einzahlungen und Auszahlungen i.S.v. § 100 GemO

Beachte: Aus Gründen der Vereinfachung werden nur solche außerplanmäßigen Einzahlungen und Auszahlungen erläutert, die mehr als 10.000 EUR betragen.

I. Außerplanmäßige Einzahlungen:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	Bemerkung
11621	614420	- €	10.500,00 €	Zuweisung Ausgleichsabgabe
61210	671510	- €	15.067,08 €	Zinserträge
61331	613300	- €	48.969,01 €	Integrationspauschale
			74.536,09 €	

II. Außerplanmäßige Auszahlungen

Leistung	Konto	Ansatz	AO	Bemerkung
55212	725422	- €	27.525,89 €	Hochwasserschutzkonzepte
61210	775120	- €	19.932,90 €	Zinsen für L-Kredit
			47.458,79 €	

III. Gesamt:

Außerplanmäßige Einzahlungen:	107.995,69 €
<u>Außerplanmäßige Auszahlungen:</u>	<u>57.852,00 €</u>
Saldo:	50.143,69 €

Ansätze vorhanden, jedoch falsches Konto hinterlegt.

4.2 Überplanmäßige Erträge/ Einzahlungen und Aufwendungen/ Auszahlungen:

4.2.1. Überplanmäßige Erträge und Aufwendungen i.S.v. § 100 GemO

Beachte: Aus Gründen der Vereinfachung werden nur solche überplanmäßigen Erträge und Aufwendungen erläutert, die mehr als 10.000 EUR betragen.

I. Überplanmäßige Erträge:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	+/-	Bemerkung
12612	415100	13.545,00 €	25.265,33 €	11.720,33 €	Auflösung Sonderposten
12614	415100	5.137,00 €	15.453,31 €	10.316,31 €	Auflösung Sonderposten
31121	427210	75.000,00 €	103.629,66 €	28.629,66 €	Erstattung Landkreis soziale Hilfen
31311	421440	50.000,00 €	197.402,49 €	147.402,49 €	Erstattung Landkreis soziale Hilfen
36521	414430	751.490,00 €	1.207.682,37 €	456.192,37 €	Personalkostenerstattung Kita
36521	414590	500,00 €	13.175,07 €	12.675,07 €	Zuwendungen Dritter
42411	414430	28.300,00 €	44.620,44 €	16.320,44 €	Zuweisungen und Zuschüsse
61101	411130	958.542,00 €	968.909,00 €	10.367,00 €	Schlüsselzuweisung B2
				693.623,67 €	

II. Überplanmäßige Aufwendungen:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	+/-	Bemerkung
11101	503100	58.900,00 €	73.961,82 €	15.061,82 €	Abrechnung RVK, Umlage Sollverrechnung in 2019
11201	507111	85.982,00 €	365.060,00 €	279.078,00 €	Pensionsrückstellungen
11201	507121	21.495,00 €	81.762,25 €	60.267,25 €	Beihilferückstellungen
11201	5619000	20.000,00 €	49.963,53 €	29.963,53 €	Personalnebenaufwendungen (Fallpreise PPA)
11321	523800	50.000,00 €	150.197,77 €	100.197,77 €	Beschaffungen i.R. Fusion (Ansatz 250.000 € nicht überschritten)
11401	563900	20.000,00 €	31.841,50 €	11.841,50 €	Geschäftsaufwendungen
31121	553300	90.000,00 €	104.973,10 €	14.973,10 €	Leistungen SGB XII
36522	523130	2.000,00 €	15.317,50 €	13.317,50 €	Gebäudeunterhaltung Kita
36522	523800	700,00 €	18.470,54 €	17.770,54 €	Beschaffung GWG Kita
36523	523130	2.000,00 €	11.599,50 €	9.599,50 €	Gebäudeunterhaltung Kita
36523	523800	700,00 €	20.217,97 €	19.517,97 €	Beschaffung GWG Kita
57501	502210	68.900,00 €	90.519,12 €	21.619,12 €	Personalkosten

III. Gesamt:

Überplanmäßige Erträge:	776.019,95 €
Überplanmäßige Aufwendungen:	858.996,86 €
Saldo:	- 82.976,91 €

4.2.2 Überplanmäßige Einzahlungen und Auszahlungen i.S.v. § 100 GemO

Beachte: Aus Gründen der Vereinfachung werden nur solche überplanmäßigen Einzahlungen und Auszahlungen erläutert, die mehr als 10.000 EUR betragen.

I. Überplanmäßige Einzahlungen:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	+/-	Bemerkung
31121	427210	75.000,00 €	129.604,57 €	54.604,57 €	Erstattung Landkreis soziale Hilfen
31124	427210	240.000,00 €	309.108,29 €	69.108,29 €	Erstattung Landkreis soziale Hilfen
31311	421440	50.000,00 €	201.837,00 €	151.837,00 €	Erstattung Landkreis soziale Hilfen
36521	414430	751.490,00 €	1.213.384,86 €	461.894,86 €	Personalkostenerstattung Kita
36521	414590	500,00 €	13.175,07 €	12.675,07 €	Zuwendungen Dritter
61101	411130	958.542,00 €	1.074.843,00 €	116.301,00 €	Schlüsselzuweisung B2
				811.816,22 €	

II. Überplanmäßige Auszahlungen:

Leistung	Konto	Ansatz	AO	+/-	Bemerkung
11101	503100	58.900,00 €	480.290,21 €	421.390,21 €	Abrechnung RVK Umlage; Ist Verrechnung erst in 2020
11201	561900	20.000,00 €	48.266,71 €	28.266,71 €	Personalnebenaufwendungen (Fallpreise PPA)
11321	523800	50.000,00 €	103.855,86 €	53.855,86 €	Beschaffungen i.R. Fusion (Ansatz 250.000 € nicht überschritten)
12233	502210	55.900,00 €	74.727,63 €	18.827,63 €	Personalkosten
36522	523130	2.000,00 €	15.260,38 €	13.260,38 €	Gebäudeunterhaltung Kita
36522	523800	700,00 €	18.463,64 €	17.763,64 €	Beschaffung GWG Kita
36523	523800	700,00 €	20.345,16 €	19.645,16 €	Beschaffung GWG Kita
57501	502210	68.900,00 €	90.519,12 €	21.619,12 €	Personalkosten
				594.628,71 €	

III. Gesamt:

Überplanmäßige Einzahlungen:	884.324,49 €
Überplanmäßige Auszahlungen:	431.450,04 €
Saldo:	452.874,45 €

5. Ausgleich in Planung und in Rechnung:

5.1 Haushaltsausgleich in der Planung:

Nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Zu 1:

Erträge lt. Haushaltsplan 2019:	7.273.230,00 €
Aufwendungen lt. Haushaltsplan 2019:	7.271.005,00 €
Gepannter Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.225,00 €

Ergebnisvortrag 2008: + 55.071,06 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2009: + 221.952,36 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2010: - 732.129,82 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2011: - 476.851,16 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2012: - 247.717,32 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2013: -597.923,27 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2014:	- 319.338,17 €
Ergebnisvortrag 2015: + 354.036,43 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2016: + 89.293,19 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2017:	- 60.981,16 €
Ergebnisvortrag 2018: + 306.630,27 € (verrechnet)	
Summe Ergebnisvortrag lt. Bilanz P 1.3:	- 380.319,33 €
Saldo:	- 378.094,33 €

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages ist der **Ergebnishaushalt** nicht ausgeglichen.

Zu 2:

ordentliche Einzahlungen lt. Haushaltsplan 2019:	6.978.713,00 €
ordentliche Auszahlungen lt. Haushaltsplan 2019:	6.614.204,00 €
Gepplanter Jahresüberschuss/ -fehlbetrag:	364.509,00 €
planmäßige Tilgung lt. Haushaltsplanung:	205.550,00 €
Saldo 2019:	158.959,00 €
Ergebnisvortrag 2008:	- 127.561,40 €
Ergebnisvortrag 2009:	43.387,88 €
Ergebnisvortrag 2010:	- 14.245,88 €
Ergebnisvortrag 2011:	- 216.085,01 €
Ergebnisvortrag 2012:	- 135.674,32 €
Ergebnisvortrag 2013:	- 340.541,73 €
Ergebnisvortrag 2014:	- 2.482,60 €
Ergebnisvortrag 2015:	- 250.632,59 €
Ergebnisvortrag 2016:	269.170,68 €
Ergebnisvortrag 2017:	- 4.854,40 €
Ergebnisvortrag 2018:	240.588,28 €
Summe Ergebnisvortrag:	- 538.931,09 €
Saldo:	- 379.972,09 €

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages ist der **Finanzhaushalt** nicht ausgeglichen.

Bereits in der Haushaltsplanung wurde gegen das Gebot des Haushaltsausgleiches verstoßen.

Dieser Rechtsverstoß wurde von der Kommunalaufsicht gem. § 121 GemO beanstandet.

5.2 Haushaltsausgleich in der Rechnung:

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

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus den Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Zu 1:

Erträge lt. Ergebnisrechnung 2019:	7.192.075,41 €
Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung 2019:	7.710.471,47 €
Jahresergebnis 2019:	- 518.396,06 €

Ergebnisvortrag 2008: + 55.071,06 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2009: + 221.952,36 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2010: - 732.129,82 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2011: - 476.851,16 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2012: - 247.717,32 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2013: - 291.293,00 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2014: - 319.338,17 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2015: + 354.036,43 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2016: + 89.293,19 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2017: - 60.981,16 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2018: + 306.630,27 € (verrechnet)	
Ergebnisvortrag 2019:	- 518.396,06 €
Summe Ergebnisvortrag lt. Bilanz P 1.3/ 1.4:	- 518.396,06 €

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Verlust in Höhe von 518.396,06 EUR ab.

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages ist die **Ergebnisrechnung** nicht ausgeglichen.

Zu 2:

ordentliche Einzahlungen lt. Finanzrechnung 2019:	6.810.616,12 €
ordentliche Auszahlungen lt. Finanzrechnung 2019:	6.567.294,65 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen:	243.321,47 €
planmäßige Tilgung lt. Finanzrechnung 2019:	208.592,97 €
Saldo 2019:	34.728,50 €

Ergebnisvortrag 2008:	-	127.561,40 €
Ergebnisvortrag 2009:		43.387,88 €
Ergebnisvortrag 2010:	-	14.245,88 €
Ergebnisvortrag 2011:	-	216.085,01 €
Ergebnisvortrag 2012:	-	135.674,32 €
Ergebnisvortrag 2013:	-	340.541,73 €
Ergebnisvortrag 2014:	-	2.482,60 €
Ergebnisvortrag 2015:	-	250.632,59 €
Ergebnisvortrag 2016:		269.170,68 €
Ergebnisvortrag 2017:	-	4.854,70 €
Ergebnisvortrag 2018:		240.588,28 €
Ergebnisvortrag 2019:		34.728,50 €
Summe Ergebnisvortrag	-	504.202,89 €

Im Jahr 2019 reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 zwar aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, unter Berücksichtigung der Vorjahre ist die Finanzrechnung nicht ausgeglichen.

Saldo Nr. 26	243.321,47 €
Saldo Nr. 46 (Tilgung)	208.592,97 €

Zu 3: Die Bilanz weist zum Stichtag kein negatives Eigenkapital aus.
In der Bilanz wurde der Ausgleich erreicht.

5.3 Verwendung der Jahresüberschüsse/ Jahresfehlbeträge:

Ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ist auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Der im Jahr 2019 erwirtschaftete Jahresfehlbetrag in Höhe von 518.396,06 wird auf neue Rechnung vorgetragen und wird im Jahr 2022 mit der Kapitalrücklage verrechnet.

Behandlung von Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung:

hier: Jahresfehlbetrag 2014 (319.338,17 €) und Jahresfehlbetrag 2017 (60.981,16 €):

Bis einschließlich des Jahres 2018 wurden die Verluste/ Gewinne in der Ergebnisrechnung nach der alten Fassung der GemHVO verrechnet und vorgetragen.

Ab 2019 erfolgt die Behandlung von Fehlbeträgen nach § 18 Abs. 3 GemHVO n.F.

Da im Jahr 2019 kein Überschuss erwirtschaftet worden ist, wurden die Fehlbeträge der Jahre 2014 und 2017 endgültig gegen die Kapitalrücklage verrechnet.

Ergebnisrechnung seit 2008:

	ER 2008	Vortrag 2009	ER 2009		Vortrag 2010	vorläufige ER 2010		Vortrag 2011
Pos. 31	55.071,06 €		221.952,36 €	277.023,42 €		- 732.129,82 €	- 455.106,40 €	
		55.071,06 €			277.023,42 €			- 455.106,40 €

vorläufige ER 2011		Vortrag 2012	vorläufige ER 2012		Vortrag 2013	vorläufige ER 2013		Vortrag 2014
- 476.851,16 €	- 931.957,56 €		- 247.717,32 €	- 1.179.674,88 €		- 597.923,27 €	- 1.777.598,15 €	
	- 931.957,56 €				- 1.179.674,88 €			- 1.777.598,15 €

vorläufige ER 2014		Vortrag 2015	vorläufige ER 2015		Vortrag 2016	vorläufige ER 2016		Vortrag 2017
- 319.338,17 €	- 2.096.936,32 €		354.036,43 €	- 1.742.899,89 €		89.293,19 €	- 1.653.606,70 €	
	- 2.096.936,32 €				- 1.742.899,89 €			- 1.653.606,70 €

vorläufige ER 2017		Vortrag 2018	vorläufige ER 2018		Vortrag 2019	vorläufige ER 2019		Vortrag 2020
- 60.981,16 €	- 1.714.587,86 €		306.630,27 €	- 1.407.957,59 €		- 518.396,06 €	- 1.926.353,65 €	
	- 1.714.587,86 €				- 1.407.957,59 €			- 1.926.353,65 €

vorläufige ER 2020		Vortrag 2021	vorläufige ER 2021		Vortrag 2022	vorläufige ER 2022		Vortrag 2023
	- 1.926.353,65 €			- 1.926.353,65 €			- 1.926.353,65 €	
		- 1.926.353,65 €			- 1.926.353,65 €			- 1.926.353,65 €

Bemerkungen:

Probe Vortrag nach 2020:		
ER 2014		
ER 2014		
ER 2016	-	€
ER 2017		
Pos. 1.3	-	€
Pos. 1.4	-	518.396,06 €
	-	518.396,06 €

Probe Vortrag nach 2020:		
ER 2013		
ER 2014		
ER 2015		
ER 2016	-	€
ER 2017		
Pos. 1.3	-	€
Pos. 1.4	-	518.396,06 €
	-	518.396,06 €

Probe KapR:			7.705.143,80 €
AB			
Jahr	Jahr		
2013	2008		0
2014	2009		0
2015	2010	-	101.069,97 €
2016	2011	-	387.557,97 €
2017	2012	-	247.717,32 €
2018	2013	-	291.293,00 €
2019	2014	-	319.338,17 €
		-	60.981,16 €
WB	AV	-	47.098,94 €
WB	AV	-	2.035.128,38 €
WB	AV	-	122.485,40 €
WB	AV	-	1.718,12 €
WB	SoPo		4.692,50 €
WB	SoPo		1.457.915,59 €
WB	SoPo	-	3.598,15 €
WB	SoPo		
WB	VBK		1.623,36 €
EB			5.551.388,67 €

Finanzrechnung seit 2008:

	FR 2008	Vortrag 2009	FR 2009		Vortrag 2010	vorläufige FR 2010		Vortrag 2011
Pos. 26	90.569,96 €		207.569,79 €	80.008,39 €		122.319,01 €	38.145,49 €	
Pos. 46	- 218.131,36 €		- 164.181,91 €	- 164.181,91 €		- 136.564,89 €	- 136.564,89 €	
	- 127.561,40 €	- 127.561,40 €	43.387,88 €	- 84.173,52 €	- 84.173,52 €	- 14.245,88 €	- 98.419,40 €	- 98.419,40 €

	vorläufige FR 2011		Vortrag 2012	vorläufige FR 2012		Vortrag 2013	vorläufige FR 2013		Vortrag 2014
	- 63.039,63 €	- 161.459,03 €		159.916,68 €	- 154.587,73 €		- 50.918,06 €	- 501.096,79 €	
*	- 153.045,38 €	- 153.045,38 €		- 295.591,00 €	- 295.591,00 €		- 289.623,67 €	- 289.623,67 €	
	- 216.085,01 €	- 314.504,41 €	314.504,41 €	- 135.674,32 €	- 450.178,73 €	- 450.178,73 €	- 340.541,73 €	- 790.720,46 €	- 790.720,46 €

* Pos. 46 tats. 183.045,38 €. Darin enthalten eine AOT i.H.v. 30.000 € auf Darl. VG 62 (DLK).

	vorläufige FR 2014		Vortrag 2015	vorläufige FR 2015		Vortrag 2016	vorläufige FR 2016		Vortrag 2017
	278.045,35 €	- 512.675,11 €		65.919,66 €	- 727.283,40 €		449.645,97 €	- 594.189,68 €	
	- 280.527,95 €	- 280.527,95 €		- 316.552,25 €	- 316.552,25 €		- 180.475,29 €	- 180.475,29 €	
	- 2.482,60 €	- 793.203,06 €	- 793.203,06 €	- 250.632,59 €	- 1.043.835,65 €	- 1.043.835,65 €	269.170,68 €	- 774.664,97 €	- 774.664,97 €

	vorläufige FR 2017		Vortrag 2018	vorläufige FR 2018		Vortrag 2019	vorläufige FR 2019		Vortrag 2020
Pos. 26	268.287,43 €	- 506.377,54 €		452.316,26 €	- 327.203,11 €		243.321,47 €	- 295.609,62 €	
Pos. 46	- 273.141,83 €	- 273.141,83 €		- 211.727,98 €	- 211.727,98 €		- 208.592,97 €	- 208.592,97 €	
	- 4.854,40 €	- 779.519,37 €	- 779.519,37 €	240.588,28 €	- 538.931,09 €	- 538.931,09 €	34.728,50 €	- 504.202,59 €	- 504.202,59 €

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge sind dann von Bedeutung, wenn mit ihnen eine andere Darstellung der Lage der Gemeinde verbunden gewesen wäre, hätten sie sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen (z.B. Verpflichtungsermächtigungen).

Das Periodisierungsprinzip nach VV Nr. 3.2.3 zu § 93 GemO besagt, dass im Ergebnishaushalt Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres unabhängig von den Zahlungszeitpunkten zu berücksichtigen sind. Diese wesentliche Abweichung vom Kassenwirksamkeitsprinzip trägt zur Ermittlung des periodenbezogenen Ressourcenverbrauchs und -aufkommens bei.

In der Verbandsgemeinde sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres zu verzeichnen.

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

7. Gliederung der Teilhaushalte:

Gem. § 4 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt der Verbandsgemeinde Meisenheim in angemessene Teilhaushalte zu gliedern.

Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministerium bekanntgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Der Hauptproduktbereich „6 Zentrale Finanzdienstleistungen“ des Produktrahmenplans ist als Teilhaushalt auszuweisen. Jeder Teilhaushalt besteht aus einem Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt; er bildet eine Bewirtschaftungseinheit.

Für den Jahresabschluss ist für jeden Teilhaushalt eine Teilrechnung mit Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung zu erstellen.

Im Rahmen der Umsetzung und Einführung der kommunalen Doppik wurde der Haushalt der Verbandsgemeinde Meisenheim zunächst in zehn Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1	Organisation, Finanzmanagement
Teilhaushalt 2	Soziale Infrastruktur
Teilhaushalt 3	Bauliche Infrastruktur
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzleistungen
Teilhaushalt 5	Schulen
Teilhaushalt 6	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 7	Brandschutz
Teilhaushalt 8	Kindertagesstätte
Teilhaushalt 9	Tourismus/ Fremdenverkehr
Teilhaushalt 10	Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch, AsylbLG, Jugendhilfe
Teilhaushalt 11	Lernmittelfreiheit

Der Aufbau der Teilhaushalte orientiert sich an den Vorgaben des Landes Rheinland-Pfalz. Den einzelnen Teilhaushalten wurden die verschiedenen Produkte/ Leistungen der Verbandsgemeinde zugeordnet.

8. Prognosebericht:

Im Prognosebericht wird die Lage der Verbandsgemeinde im Hinblick auf die zukünftig erwartete Entwicklung dargestellt, insbesondere zu angenommenen Erträgen und Aufwendungen, geplanten Investitionen und deren Finanzierung.

Mit Blick auf die anstehende Fusion mit der VG Bad Sobernheim werden hier keine weiteren Erläuterungen vorgenommen.

9. Risikobericht:

Der Risikobericht soll ein zutreffendes Bild über die Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde vermitteln. Zu den möglichen Risiken gehören insbesondere die Gefahren einer deutlichen Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage.

Mit Blick auf die anstehende Fusion mit der VG Bad Sobernheim werden hier keine weiteren Erläuterungen vorgenommen.

10. Kennzahlen:

10.1 Kennzahlen zum Anlagevermögen:

10.1.1. Anlagenintensität:

Definition:

Die Anlagenintensität ermittelt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Gemeinde.

Die Anlagenintensität beträgt zum 31.12.2019 53,36%.

Die Anlagenintensität betrug zum 01.01.2019 48,71%.

10.1.2. Nettoanlagenintensität:

Definition:

Die Nettoanlagenintensität ermittelt den Anteil des Nettoanlagevermögens an der Summe des bereinigten Vermögens der Gemeinde.

Die Nettoanlagenintensität beträgt zum 31.12.2019 35,15%.

Die Nettoanlagenintensität betrug zum 01.01.2019 31,22%.

10.1.3. Anlageabnutzungsgrad:

Definition:

Der Anlageabnutzungsgrad beschreibt den Anteil des Sachanlagevermögens, der bereits abgeschrieben wurde. Ein hoher Abnutzungsgrad deutet darauf hin, dass in naher Zukunft Investitionen anstehen, wenn das Sachanlagevermögen dauerhaft erhalten werden soll.

Der Anlageabnutzungsgrad beträgt zum 31.12.2019 25,13%.

Der Anlageabnutzungsgrad betrug zum 01.01.2019 25,57%.

10.1.4. Anlagendeckungsgrad I:

Definition:

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Bruttoanlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind.

Der Anlageabnutzungsgrad I beträgt zum 31.12.2019 26,40%.

Der Anlageabnutzungsgrad I betrug zum 01.01.2019 29,63%.

10.1.5. Anlagendeckungsgrad II:

Definition:

Der Anlagendeckungsgrad II zeigt an, wie viel Prozent des Nettoanlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind.

Der Anlageabnutzungsgrad II beträgt zum 31.12.2019 55,73%.

Der Anlageabnutzungsgrad II betrug zum 01.01.2019 61,98%.

10.1.6. Langfristig-Deckungsgrad I:

Definition:

Der Langfristig-Deckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Bruttoanlagevermögens (zuzüglich langfristigem Umlaufvermögen) langfristig finanziert ist.

Der Langfristig-Deckungsgrad I beträgt zum 31.12.2019 36,79%.

Der Langfristig-Deckungsgrad I betrug zum 01.01.2019 41,31%.

10.1.7. Finanzierung Restbuchwert-Anlagevermögen:

Die Gemeinde darf ausschließlich Investitionen durch Investitionskredite finanzieren, wenn keine sonstigen Mittel zur Verfügung stehen (Grundsatz der Nachrangigkeit § 94 GemO). Erhaltene Zuwendungen oder Beiträge mindern den Investitionsbedarf.

Übersteigen

- die Investitionskredite,
- die Liquiditätskredite zur Vorfinanzierung von Zuwendungen und
- die Liquiditätskredite zur Vorfinanzierung von Investitionen

den Restbuchwert des Anlagevermögens abzüglich der Zuwendungen, so ist das Anlagevermögen überfinanziert. Das bedeutet, dass Mittel die zur Investitionsfinanzierung bestimmt sind, zur Deckung von Haushaltsfehlbeträgen verwendet wurden.

	01.01.2019	31.12.2019
Restbuchwert Anlagevermögen	18.751.212,27 €	19.064.342,59 €
./. Zuwendungen (SoPo)	5.219.783,68 €	4.979.020,54 €
./. Beiträge (SoPo)	71.325,98 €	106.104,10 €
Zwischensumme	13.460.102,61 €	13.979.217,95 €
Investitionskredite	2.189.216,92 €	1.980.623,95 €

10.2 Kennzahlen zu den Forderungen:

10.2.1. Durchschnittlicher öffentlich-rechtlicher Forderungsbestand:

Definition:

Der durchschnittliche öffentlich-rechtliche Forderungsbestand ermittelt den Anteil der öffentlich-rechtlichen Forderungen an den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben.

Das Verhältnis zwischen dem öffentlich-rechtlichen Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt k.A. %.

10.2.2. Durchschnittlicher privatrechtlicher Forderungsbestand:

Definition:

Der durchschnittliche privatrechtliche Forderungsbestand ermittelt den Anteil der privatrechtlichen Forderungen an den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten.

Das Verhältnis zwischen dem privatrechtlichen Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt k.A. %.

10.3 Kennzahlen zur Verschuldung:

10.3.1. Verschuldungskoeffizient:

Definition:

Der Verschuldungskoeffizient wird durch eine ständige Kreditaufnahme der Gemeinde gesteigert. Ein hoher Verschuldungsgrad weist auf die starke Abhängigkeit der Gemeinde von ihren Gläubigern hin.

Je höher die Verschuldung einer Gemeinde ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast.

Ein hoher Verschuldungskoeffizient schränkt die Gemeinde bei der Vielfalt ihrer Aufgabenerfüllung ein und kann daher auch als Indikator für die Lebensqualität der Gemeinde gesehen werden.

Der Verschuldungskoeffizient beträgt zum 31.12.2019 506,76%.

Der Verschuldungskoeffizient betrug zum 01.01.2019 497,57%

10.3.2. Verschuldungsgrad:

Definition:

Der Verschuldungsgrad wird durch eine ständige Kreditaufnahme der Gemeinde gesteigert. Ein hoher Verschuldungsgrad weist auf die starke Abhängigkeit der Gemeinde von ihren Gläubigern hin. Je höher die Verschuldung einer Gemeinde ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast. Ein hoher Verschuldungsgrad schränkt die Gemeinde bei ihrer Aufgabenerfüllung ein und kann daher auch als Indikator für die Lebensqualität der Gemeinde herangezogen werden.

Der Verschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2019 71,39%.

Der Verschuldungsgrad betrug zum 01.01.2019 71,82%

10.3.3. Nettoverschuldung:

Definition:

Die Nettoverschuldung zeigt die Höhe der Verschuldung der Gemeinde an.

Die Kennzahl ermittelt die Differenz zwischen Fremdkapital und liquiden Mitteln.

Der Nettoverschuldung beträgt zum 31.12.2019 k.a.%.

Der Nettoverschuldung betrug zum 01.01.2019 k.a.%

10.3.4. Durchschnittliche Schuldentilgungsdauer:

Definition:

Die Tilgungsdauer zeigt den Zeitraum an, der zur Rückzahlung der Verbindlichkeiten benötigt wird, soweit keine weiteren Verbindlichkeiten eingegangen werden.

Die durchschnittliche Schuldentilgungsdauer beträgt 9,50 Jahre.

Erläuterungen:

Da keine weiteren Verbindlichkeiten für Investitionen aufgenommen worden sind, hat sich die Schuldentilgungsdauer nicht erhöht.

10.3.5. Entschuldungsgrad:

Definition:

Das Ergebnis zeigt, wie viel Prozent der Verbindlichkeiten aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt sind.

Der Entschuldungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Einzahlungsüberschüsse eines Haushaltsjahres zur Abdeckung der Schulden beitragen.

Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2019	1,26%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2018	1,95%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2017	1,91%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2016	4,01%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2015	0,59%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2014	2,51%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2013	-0,50%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2012	1,51%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2011	- 0,65 %.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2010	1,45%.
Der Entschuldungsgrad beträgt zum 31.12.2009	2,83 %.
Der Entschuldungsgrad betrug zum 31.12.2008	1,45 %.

10.4 Kennzahlen zur Ertragslage:

10.4.1. Anteil der Steuern und Abgaben pro Einwohner:

Definition:

Der Quotient gibt den durchschnittlichen Anteil von Steuern und Abgaben pro Einwohner an.

Der Anteil der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt k.a. €.

10.4.2. Anteil der Steuern und Abgaben zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit:

Definition:

Die Kennzahl zeigt den Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel der Gemeinde an. Je geringer der Quotient ist, desto höher ist der Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel der Gemeinde.

Der Anteil der Steuern und Abgaben zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt k.a.%.

10.4.3. Anteil der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner:

Definition:

Der Quotient gibt den durchschnittlichen Anteil von Schlüsselzuweisungen pro Einwohner an.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 142,23 €.

10.4.4. Anteil der Schlüsselzuweisungen zu den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit:

Definition:

Der Quotient gibt den durchschnittlichen Anteil von Schlüsselzuweisungen zu den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit an.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 15,32 %.

10.4.5. Durchschnittliche Abschreibungsquote :

Definition:

Die Abschreibungsquote gibt die durchschnittliche Abschreibungsquote des Anlagevermögens an.

Die durchschnittliche Abschreibungsquote beträgt 2,10%.

10.4.6. Durchschnittliche Nutzungsdauer:

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens beträgt 44,73 Jahre.

10.4.7. Zinsaufwand:

Der Anteil des Zinsaufwands pro Einwohner beträgt 6,89 €.

10.5 Kennzahlen zur Eigenkapitalquote:

10.5.1 Bilanzielles Eigenkapital:

Definition (vereinfacht):

Rechnerische Größe zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Passiva).

Bilanzielles Eigenkapital zum 31.12.2019: 5.032.992,61 €

Eigenkapitalquote zum 31.12.2019: 14,10%

10.5.2 Wirtschaftliches Eigenkapital:

Definition (vereinfacht):

Rechnerische Größe zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Passiva) zuzüglich Sonderposten und Rückstellungen.

Wirtschaftliches Eigenkapital zum 31.12.2019: 15.065.552,55 €

Eigenkapitalquote zum 31.12.2019: 42,2%

Anlagenübersicht

gem. 108 Abs. 3 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 50 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

160 Verbandsgemeinde
Meisenheim

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.	Anlagevermögen	25.283.676,96	1.078.597,23	899.066,12	0,00	25.463.208,07	6.466.134,17	0,00	399.431,69	0,00	466.700,38	6.398.865,48	19.064.342,59	18.817.542,79	1,57	74,87	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	469.900,99	0,00	0,00	0,00	469.900,99	192.238,70	0,00	10.184,22	0,00	0,00	202.422,92	267.478,07	277.662,29	2,17	56,92	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	40.761,83	0,00	0,00	0,00	40.761,83	32.784,31	0,00	3.714,30	0,00	0,00	36.498,61	4.263,22	7.977,52	9,11	10,46	0,00
011200	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten - Datenverarbeitungs-Software	40.761,83	0,00	0,00	0,00	40.761,83	32.784,31	0,00	3.714,30	0,00	0,00	36.498,61	4.263,22	7.977,52	9,11	10,46	0,00
Summe 1.1.1.		40.761,83	0,00	0,00	0,00	40.761,83	32.784,31	0,00	3.714,30	0,00	0,00	36.498,61	4.263,22	7.977,52	9,11	10,46	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	429.139,16	0,00	0,00	0,00	429.139,16	159.454,39	0,00	6.469,92	0,00	0,00	165.924,31	263.214,85	269.684,77	1,51	61,34	0,00
013100	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter.	429.139,16	0,00	0,00	0,00	429.139,16	159.454,39	0,00	6.469,92	0,00	0,00	165.924,31	263.214,85	269.684,77	1,51	61,34	0,00
Summe 1.1.3.		429.139,16	0,00	0,00	0,00	429.139,16	159.454,39	0,00	6.469,92	0,00	0,00	165.924,31	263.214,85	269.684,77	1,51	61,34	0,00
Summe 1.1.		469.900,99	0,00	0,00	0,00	469.900,99	192.238,70	0,00	10.184,22	0,00	0,00	202.422,92	267.478,07	277.662,29	2,17	56,92	0,00
1.2.	Sachanlagen	15.092.963,76	713.220,41	501.418,99	0,00	15.304.765,18	6.273.895,47	0,00	389.247,47	0,00	466.700,38	6.196.442,56	9.108.322,62	8.819.068,29	2,54	59,51	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185.692,57	0,00	0,00	0,00	185.692,57	156.856,56	0,00	1.580,28	0,00	0,00	158.436,84	27.255,73	28.836,01	0,85	14,68	0,00
022200	Grünflächen - Parkanlagen	172,53	0,00	0,00	0,00	172,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172,53	172,53	0,00	100,00	0,00	
022300	Grünflächen - Kleingartenanlagen, Gartenland	7.022,17	0,00	0,00	0,00	7.022,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.022,17	7.022,17	0,00	100,00	0,00	
022900	Grünflächen - Sonstige	152.691,09	0,00	0,00	0,00	152.691,09	149.770,96	0,00	431,28	0,00	0,00	150.202,24	2.488,85	2.920,13	0,28	1,63	0,00
023100	Ackerland	2.201,92	0,00	0,00	0,00	2.201,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.201,92	2.201,92	0,00	100,00	0,00	
023300	Ackerland - Öd- und Unland	51,13	0,00	0,00	0,00	51,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,13	51,13	0,00	100,00	0,00	
023900	Ackerland - Sonstige	5.014,36	0,00	0,00	0,00	5.014,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.014,36	5.014,36	0,00	100,00	0,00	
024100	Schutzflächen - Ökoflächen, Ausgleichsflächen	17.235,23	0,00	0,00	0,00	17.235,23	7.085,60	0,00	1.149,00	0,00	0,00	8.234,60	9.000,63	10.149,63	6,67	52,22	0,00
026100	Gewässer - Flüsse und Bäche	1.195,53	0,00	0,00	0,00	1.195,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.195,53	1.195,53	0,00	100,00	0,00	
029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	108,61	0,00	0,00	0,00	108,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,61	108,61	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.2.2.		185.692,57	0,00	0,00	0,00	185.692,57	156.856,56	0,00	1.580,28	0,00	0,00	158.436,84	27.255,73	28.836,01	0,85	14,68	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.500.947,01	8.244,91	0,00	4.786,18	7.513.978,10	2.436.071,64	0,00	97.802,75	1.595,40	0,00	2.535.469,79	4.978.508,31	5.064.875,37	1,30	66,26	0,00
031900	mit Wohnbauten - Sonstige Wohnbauten	558,39	0,00	0,00	0,00	558,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,39	558,39	0,00	100,00	0,00	
032100	mit sozialen Einrichtungen - Kindertagesstätten	593.745,34	0,00	0,00	0,00	593.745,34	281.303,66	0,00	6.251,16	0,00	0,00	287.554,82	306.190,52	312.441,68	1,05	51,57	0,00
033110	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen - Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen	2.675.791,01	0,00	0,00	4.786,18	2.680.577,19	626.992,04	0,00	34.836,04	1.595,40	0,00	663.423,48	2.017.153,71	2.048.798,97	1,30	75,25	0,00
035200	mit Sportanlagen - Turn- und Sporthallen	301.662,21	0,00	0,00	0,00	301.662,21	169.685,08	0,00	3.770,76	0,00	0,00	173.455,84	128.206,37	131.977,13	1,25	42,50	0,00
035900	mit Sportanlagen - Sonstige Sportanlagen	126.398,30	0,00	0,00	0,00	126.398,30	69.179,59	0,00	6.603,72	0,00	0,00	75.783,31	50.614,99	57.218,71	5,22	40,04	0,00
037100	Verwaltungsgebäude	1.635.240,00	0,00	0,00	0,00	1.635.240,00	767.279,67	0,00	19.143,23	0,00	0,00	786.422,90	848.817,10	867.960,33	1,17	51,91	0,00
039500	mit sonstigen Gebäuden - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.125.693,08	0,00	0,00	0,00	2.125.693,08	490.089,41	0,00	25.075,32	0,00	0,00	515.164,73	1.610.528,35	1.635.603,67	1,18	75,76	0,00
039910	mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	1.280,64	0,00	0,00	0,00	1.280,64	439,08	0,00	36,6								

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
041500	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen - Stützbauwerke	94.441,92	0,00	0,00	0,00	94.441,92	24.125,12	0,00	2.303,40	0,00	0,00	26.428,52	68.013,40	70.316,80	2,44	72,02	0,00
045310	Speicheranlagen	66.878,18	0,00	0,00	0,00	66.878,18	65.313,15	0,00	1.563,03	0,00	0,00	66.876,18	2,00	1.565,03	2,34	0,00	0,00
047320	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Abwassersammelanlagen - Regenbauwerke	2.528,51	0,00	0,00	0,00	2.528,51	653,13	0,00	63,24	0,00	0,00	716,37	1.812,14	1.875,38	2,50	71,67	0,00
048250	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gehwege	13.369,18	0,00	0,00	0,00	13.369,18	4.583,76	0,00	381,96	0,00	0,00	4.965,72	8.403,46	8.785,42	2,86	62,86	0,00
048260	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Straßenbegleitgrün	476,00	0,00	0,00	0,00	476,00	341,13	0,00	47,64	0,00	0,00	388,77	87,23	134,87	10,01	18,33	0,00
048270	Grundstücke Gemeindestraßen und Gehwege	6.149,18	0,00	0,00	0,00	6.149,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.149,18	6.149,18	0,00	100,00	0,00
048310	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Fußwege	73.595,38	10.848,68	0,00	0,00	84.444,06	31.342,42	0,00	2.128,59	0,00	0,00	33.471,01	50.973,05	42.252,96	2,52	60,36	0,00
048330	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Radwege	628.124,47	0,00	0,00	0,00	628.124,47	176.886,69	0,00	17.947,37	0,00	0,00	194.834,06	433.290,41	451.237,78	2,86	68,98	0,00
048340	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - landwirtschaftliche Wege	13.612,20	0,00	0,00	0,00	13.612,20	8.167,32	0,00	388,92	0,00	0,00	8.556,24	5.055,96	5.444,88	2,86	37,14	0,00
048370	Grundstücke Wege	24.782,73	0,00	0,00	0,00	24.782,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.782,73	24.782,73	0,00	100,00	0,00
048410	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Parkplätze	66.293,78	0,00	0,00	0,00	66.293,78	32.447,26	0,00	1.471,56	0,00	0,00	33.918,82	32.374,96	33.846,52	2,22	48,84	0,00
048470	Grundstücke Plätze	84.401,43	0,00	0,00	0,00	84.401,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.401,43	84.401,43	0,00	100,00	0,00
048490	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - sonstige Plätze	150.681,79	0,00	0,00	0,00	150.681,79	58.900,01	0,00	4.305,24	0,00	0,00	63.205,25	87.476,54	91.781,78	2,86	58,05	0,00
048590	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Verkehrslenkungsanlagen - sonstige Verkehrslenkungsanlagen	83,00	0,00	0,00	0,00	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,00	83,00	0,00	100,00	0,00
048600	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen	32.405,92	0,00	0,00	0,00	32.405,92	16.599,80	0,00	1.544,88	0,00	0,00	18.144,68	14.261,24	15.806,12	4,77	44,01	0,00
048710	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßenbeleuchtung - Strom	14.103,42	0,00	0,00	0,00	14.103,42	11.501,13	0,00	705,24	0,00	0,00	12.206,37	1.897,05	2.602,29	5,00	13,45	0,00
049280	Sonstiges Infrastrukturvermögen - wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	3.285,07	0,00	288,00	0,00	2.997,07	2.996,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.996,07	1,00	289,00	0,00	0,03	0,00
049900	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	120,97	0,00	0,00	0,00	120,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,97	120,97	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.4.		1.340.974,99	10.848,68	288,00	0,00	1.351.535,67	447.380,57	0,00	34.102,41	0,00	0,00	481.482,98	870.052,69	893.594,42	2,52	64,38	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	23.556,21	0,00	0,00	0,00	23.556,21	23.552,21	0,00	0,00	0,00	0,00	23.552,21	4,00	4,00	0,00	0,02	0,00
061100	Kunstgegenstände - Gemälde	1.058,37	0,00	0,00	0,00	1.058,37	1.056,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056,37	2,00	2,00	0,00	0,19	0,00
061200	Skulpturen	22.496,84	0,00	0,00	0,00	22.496,84	22.495,84	0,00	0,00	0,00	0,00	22.495,84	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
061900	Kunstgegenstände - Sonstige Kunstgegenstände	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.6.		23.556,21	0,00	0,00	0,00	23.556,21	23.552,21	0,00	0,00	0,00	0,00	23.552,21	4,00	4,00	0,00	0,02	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.952.477,79	112.261,78	1.387,95	0,00	5.063.351,62	2.336.893,78	0,00	234.535,44	0,00	-333,17	2.571.762,39	2.491.589,23	2.615.584,01	4,63	49,21	0,00
071110	Fahrzeuge - Dienstfahrzeuge - PKW	15.147,93	0,00	0,00	0,00	15.147,93	8.331,35	0,00	1.514,76	0,00	0,00	9.846,11	5.301,82	6.816,58	10,00	35,00	0,00
071200	Fahrzeuge - Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.032.471,00	110.733,78	987,95	0,00	2.142.216,83	1.032.381,86	0,00	114.582,56	0,00	-731,17	1.147.695,59	994.521,24	1.000.089,14	5,35	46,42	0,00
071830	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	37.839,19	1.528,00	399,00	0,00	38.968,19	33.076,19	0,00	532,81	0,00	398,00	33.211,00	5.757,19	4.763,00	1,37	14,77	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
082190	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	37.466,82	0,00	9.034,08	0,00	28.432,74	34.703,59	0,00	149,28	0,00	8.953,72	25.899,15	2.533,59	2.763,23	0,53	8,91	0,00
082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromöbel	128.959,32	0,00	92.253,20	0,00	36.706,12	126.510,32	0,00	86,88	0,00	90.007,17	36.590,03	116,09	2.449,00	0,24	0,32	0,00
082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromaschinen	22.879,03	0,00	6.093,39	0,00	16.785,64	22.863,03	0,00	0,00	0,00	6.085,39	16.777,64	8,00	16,00	0,00	0,05	0,00
082230	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	19.366,25	0,00	1.412,79	0,00	17.953,46	19.361,25	0,00	0,00	0,00	1.410,79	17.950,46	3,00	5,00	0,00	0,02	0,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	108.188,86	0,00	46.790,81	0,00	61.398,05	93.049,62	0,00	2.995,53	0,00	46.347,62	49.697,53	11.700,52	15.139,24	4,88	19,06	0,00
082290	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	23.156,36	0,00	540,40	0,00	22.615,96	14.691,92	0,00	1.701,75	0,00	538,40	15.855,27	6.760,69	8.464,44	7,52	29,89	0,00
082300	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	0,00	0,00	0,00	4.668,00	4.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.668,00	0,00	0,00	100,00	0,00
082410	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Brand- und Katastrophenschutz	16.460,59	0,00	16.460,59	0,00	0,00	13.129,59	0,00	0,00	0,00	13.129,59	0,00	0,00	3.331,00	0,00	0,00	0,00
082420	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Regionale Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
082422	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG kleine Turnhalle	280,00	0,00	280,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00
082430	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Grundschule	13.019,49	0,00	8.351,49	-4.668,00	0,00	4.948,49	0,00	0,00	0,00	4.948,49	0,00	0,00	8.071,00	0,00	0,00	0,00
082431	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Mensa Grundschule	390,00	0,00	390,00	0,00	0,00	388,00	0,00	0,00	0,00	388,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
082440	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Kindergarten	7.601,77	0,00	7.601,77	0,00	0,00	6.388,77	0,00	0,00	0,00	6.388,77	0,00	0,00	1.213,00	0,00	0,00	0,00
082450	Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG Sportstätte Präses-Held-Straße	710,96	0,00	710,96	0,00	0,00	699,96	0,00	0,00	0,00	699,96	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
082490	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige	4.481,10	0,00	4.481,10	0,00	0,00	3.684,88	0,00	142,29	0,00	3.827,17	0,00	0,00	796,22	0,00	0,00	0,00
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	825,74	0,00	825,74	0,00	0,00	803,60	0,00	0,00	0,00	803,60	0,00	0,00	22,14	0,00	0,00	0,00
Summe 1.2.8.		1.027.995,53	0,00	499.743,04	-4.786,18	523.466,31	873.140,71	0,00	21.226,59	-1.595,40	467.033,55	425.738,35	97.727,96	154.854,82	4,06	18,67	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	61.319,66	581.865,04	0,00	0,00	643.184,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643.184,70	61.319,66	0,00	100,00	0,00
096000	Anlagen im Bau	0,00	44.168,11	0,00	384,37	44.552,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.552,48	0,00	0,00	100,00	0,00
096110	Anlagen im Bau -Straßen-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096120	Anlagen im Bau -Gebäude-	60.935,29	537.696,93	0,00	0,00	598.632,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.632,22	60.935,29	0,00	100,00	0,00	0,00
096130	Anlagen im Bau -sonstiges-	384,37	0,00	0,00	-384,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 1.2.10.		61.319,66	581.865,04	0,00	0,00	643.184,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643.184,70	61.319,66	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		15.092.963,76	713.220,41	501.418,99	0,00	15.304.765,18	6.273.895,47	0,00	389.247,47	0,00	466.700,38	6.196.442,56	9.108.322,62	8.819.068,29	2,54	59,51	0,00
1.3.	Finanzanlagen	9.720.812,21	365.376,82	397.647,13	0,00	9.688.541,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.688.541,90	9.720.812,21	0,00	100,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	9.606.543,55	354.414,12	397.647,13	0,00	9.563.310,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.563.310,54	9.606.543,55	0,00	100,00	0,00
121100	Sondervermögen - Eigenbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121117	Beteiligung Sondervermögen - Betriebszweig Wasserversorgung	3.508.763,28	341.793,14	0,00	0,00	3.850.556,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850.556,42	3.508.763,28	0,00	100,00	0,00	0,00
121118	Beteiligung Sondervermögen - Betriebszweig Abwasserbeseitigung	6.097.779,27	0,00	397.647,13	0,00	5.700.132,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700.132,14	6.097.779,27	0,00	100,00	0,00	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
121119	Beteiligung Sondervermögen - Betriebszweig Freibad	1,00	12.620,98	0,00	0,00	12.621,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.621,98	1,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.5.		9.606.543,55	354.414,12	397.647,13	0,00	9.563.310,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.563.310,54	9.606.543,55	0,00	100,00	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	114.268,66	9.462,70	0,00	0,00	123.731,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.731,36	114.268,66	0,00	100,00	0,00
134100	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	114.268,66	9.462,70	0,00	0,00	123.731,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.731,36	114.268,66	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.7.		114.268,66	9.462,70	0,00	0,00	123.731,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.731,36	114.268,66	0,00	100,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	100,00	0,00
132720	Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.8.		0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.		9.720.812,21	365.376,82	397.647,13	0,00	9.688.541,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.688.541,90	9.720.812,21	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen		25.283.676,96	1.078.597,23	899.066,12	0,00	25.463.208,07	6.466.134,17	0,00	399.431,69	0,00	466.700,38	6.398.865,48	19.064.342,59	18.817.542,79	1,57	74,87	0,00

Forderungsübersicht

gem. 108 Abs. 3 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 51 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Forderungsübersicht

Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

Verbandsgemeinde Meisenheir

lfd. Nr.	Forderungsart (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12. Haushaltsjahr mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2011 Haushaltsjahr (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2011 Haushaltsjahr	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2011 Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2011 Haushaltsjahr (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2010 Haushaltsvorjahr (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einen bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
in EURO									
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				0,00			0,00	
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	462.062,0			462.062,0		30.791,5	431.270,4	455.068,4
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	64.944,1			64.944,1		7.815,6	57.128,4	80.571,3
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				0,00			0,00	
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00			0,00	
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.732.760,1			3.732.760,1			3.732.760,1	2.695.290,8
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.303.490,5			5.303.490,5			5.303.490,5	4.324.773,3
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	289,8			289,8		24,0	265,7	1.667,9
Summe Forderungen:		9.563.546,6	0,00	0,00	9.563.546,6	0,00	38.631,2	9.524.915,4	7.557.371,9

Verbindlichkeitenübersicht

gem. 108 Abs. 3 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 52 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Verbindlichkeitenübersicht
Verbandsgemeinde Meisenheim

Muster 22
(zu § 51 GemHVO)

lfd. Nr.	Art der Verbindlichkeit (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVC)	Verbindlichkeiten zum 31.12. Haushaltsjahr mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2011 Haushaltsjahr (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2011 Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2011 Haushaltsjahr (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 Haushaltsvorjahr (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einen bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in EURO										
1.	Anleiher				0,00		0,00			
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme davor				0,00		0,00			
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Investitione			1.980.623,9	1.980.623,9		1.980.623,9			2.189.216,9
4.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen z Liquiditätssicherung	17.314.917,0			17.314.917,0		17.314.917,0			20.000.000,0
5.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich komme				0,00		0,00			
6.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung				0,00		0,00			
7.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	190.748,2			190.748,2		190.748,2			65.639,6
8.	Verbindlichkeiten aus Transferleistung	2.071,6			2.071,6		2.071,6			7.053,6
9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00		0,00			
10.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00		0,00			
11.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts rechtsfähige kommunale Stiftungen	985,18			985,18		985,18			1.882,1
12.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.054.463,8			1.054.463,8		1.054.463,8			869.888,2
13.	Sonstige Verbindlichkeiten	14.041,6			14.041,6		14.041,6			19.888,7
14.	Summe der Verbindlichkeiten	18.577.227,5	0,00	1.980.623,9	20.557.851,5	0,00	20.557.851,5	0,00	0,00	23.153.569,3

Übersicht über die fortgeltenden
Haushaltsermächtigungen

gem. 108 Abs. 3 der Gemeindeordnung für

Rheinland-Pfalz

i.V.m.

§ 53 der Gemeindehaushaltsverordnung

für Rheinland-Pfalz

Übersicht über die aus dem Vorjahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen						
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der der weiteren Haushaltsfolgejahre
		in EURO				
1.	Aufwandsermächtigungen					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
2.	Auszahlungsermächtigungen					
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					
	Teilhaushalt					