



Jahresabschluss

2022

der Ortsgemeinde Steinbach am Glan

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss der Ortsgemeinde Steinbach am Glan zum 31. Dezember 2022

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31.12.2022 der Ortsgemeinde Steinbach wurde unter Beachtung des § 108 GemO und des § 49 GemHVO erstellt.

B. Lage der Ortsgemeinde

B. 1 Organisation der Ortsgemeinde

Die rechtliche Struktur der Ortsgemeinde stellt sich wie folgt dar:

1. Die Ortsgemeinde ist Teil der Verbandsgemeinde Oberes Glantal.
2. Die Verbandsgemeinde Oberes Glantal ist Teil des Landkreises Kusel.

Die Organe der Ortsgemeinde sind der Gemeinderat und der Ortsbürgermeister.

Ortsbürgermeister

Jörg Fehrentz

Mitglieder des Ortsgemeinderates:

1. Ortsbeigeordneter Andreas Schmidt
Ortsbeigeordneter Rüdiger Creutz

Reiner Bernd

Daniel Fehrentz

Helma Fichtl

Christoph Früchtl

Ralf Harth (bis 23.06.2022)

ab 08.09.2022: Ursula Bereswill

Bernd Hofstadt

Alexandra Knapp

Andreas Render

Oliver Sommer

Stefan Weißbrodt

B. 2 Einwohnerzahl zum 30.06.2022

857 (Hauptwohnungen)

B. 3 Gebietsfläche

686 ha

C. Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von - 13.015,83 € ausgewiesen. Im Haushaltsplan war ein Fehlbetrag von - 58.500,00 € eingeplant, so dass sich eine Verbesserung von 45.484,17 € ergibt.

C. 1 Erläuterung der Ergebnisrechnung:

Bezeichnung	Haushaltsplan	Rechnungserg.	Abweichung
Erträge	1.603.200,00 €	1.530.851,43 €	- 72.348,57 €
Aufwendungen	- 1.661.700,00 €	- 1.543.867,26 €	117.832,74 €
Jahresfehlbetrag	- 58.500,00 €	- 13.015,83 €	45.484,17 €

Die Erträge und Aufwendungen sowie die Fehlbeträge / Überschüsse der einzelnen Produkte sind in der beiliegenden Übersicht zusammengefasst.

C. 2 Wesentliche Veränderung gegenüber Haushaltsansatz

bei den Erträgen	Haushaltsplan	Rechnungserg.	Abweichung
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	330.000,00 €	361.488,14 €	31.488,14 €
Ausschüttung Überschuss Forstzweckverband	- €	10.371,68 €	10.371,68 €
Erstattungen Grabherstellung, Pflege, Namenstafeln	8.000,00 €	12.352,50 €	4.352,50 €
Entschädigung wegen (Corona-)Quarantäne	- €	2.391,28 €	2.391,28 €
Erträge aus Elternbeitragsbescheiden	- €	1.809,50 €	1.809,50 €
Auflösung Grabnutzungsentgelte	2.300,00 €	4.068,63 €	1.768,63 €
Familienleistungsausgleich	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €
Erlöse aus KITA Feste	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €
Innere Verrechnung aus Wegebau (Forst)	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €
Zuwendung Förderung der Forstwirtschaft (Extremwetter)	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	14.000,00 €	12.743,25 €	- 1.256,75 €
Erträge aus Auflösung Sonderposten (5410)	72.200,00 €	70.696,75 €	- 1.503,25 €
Erträge aus Auflösung Sonderposten (5559)	11.000,00 €	9.193,92 €	- 1.806,08 €
Integrationspauschale gem. Landesaufnahmegesetz	2.000,00 €	- €	- 2.000,00 €
Schlüsselzuweisung A	289.000,00 €	286.645,00 €	- 2.355,00 €
Beteiligung Essenskosten	15.000,00 €	12.312,50 €	- 2.687,50 €
Kostenanteil OG Henschtal (KITA)	27.000,00 €	21.954,03 €	- 5.045,97 €
Schlüsselzuweisung B2	50.800,00 €	44.900,00 €	- 5.900,00 €
Gewerbesteuer	15.000,00 €	5.353,84 €	- 9.646,16 €
Erträge aus Holzverkäufen	25.700,00 €	- €	- 25.700,00 €
Personalkostenzuschuss	463.000,00 €	399.129,35 €	- 63.870,65 €
Sonstiges	- €	- €	1.241,06 €
Summe	1.329.000,00 €	1.255.410,37 €	- 72.348,57 €
			Mindererträge

bei den Aufwendungen	Haushaltsplan	Rechnungserg.	Abweichung
Erzieherlöhne	- €	21.311,20 €	21.311,20 €
Aufwendungen für Energie, (Ab-)Wasser, Abfall KITA	10.000,00 €	17.486,30 €	7.486,30 €
Landkreisumlage	356.700,00 €	363.853,00 €	7.153,00 €
Lohnkostenanteil Gemeindearbeiter (1141)	2.000,00 €	7.821,24 €	5.821,24 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (3650)	- €	4.603,20 €	4.603,20 €
Honorar für Rechtsberatungen	- €	3.659,59 €	3.659,59 €
Erstattung Personalkostenanteil für "Springerkräfte" an VG	5.000,00 €	7.652,56 €	2.652,56 €
Lohnkostenanteil Gemeindearbeiter (5559)	6.000,00 €	8.365,11 €	2.365,11 €
Abschreibung Glockenturm	900,00 €	3.181,50 €	2.281,50 €
Lohnkostenanteil Gemeindearbeiter (5534)	2.000,00 €	- €	- 2.000,00 €
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (5410)	2.500,00 €	383,57 €	- 2.116,43 €
Grabherstellung, Grabmalprüfung	5.000,00 €	1.885,95 €	- 3.114,05 €

Ehrensoldrückstellung für Ortsbürgermeister	6.000,00 €	2.405,00 €	3.595,00 €
Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (5559)	5.000,00 €	1.208,08 €	3.791,92 €
Revierkosten	6.800,00 €	2.673,16 €	4.126,84 €
Zinsen für Investitionskredite von Banken	4.900,00 €	- €	4.900,00 €
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (5551)	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
Beiträge zu Versorgungskasse	32.300,00 €	26.844,80 €	5.455,20 €
Unterhaltung Straße, Wege, Plätze	10.000,00 €	4.413,81 €	5.586,19 €
Lohnkostenanteil Gemeindearbeiter (5410)	8.100,00 €	1.346,71 €	6.753,29 €
Vergütung Arbeitnehmer (1110)	7.600,00 €	- €	7.600,00 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (3650)	82.200,00 €	72.508,51 €	9.691,49 €
Unternehmerkosten (5551)	12.000,00 €	- €	12.000,00 €
Vergütung Arbeitnehmer (3650)	401.300,00 €	309.560,12 €	91.739,88 €
Sonstiges	- €	- €	7.696,15 €
Summe	971.300,00 €	861.163,41 €	117.832,74 €
			Minder- aufwendungen

D. Finanzrechnung

D. 1 In der Finanzrechnung ergab sich im abgelaufenen Haushaltsjahr folgende Entwicklung:

Bezeichnung	Haushaltsplan	Rechnungserg.	Abweichung
Saldo der ordentl. Ein- und Auszahlungen	- 7.100,00 €	67.859,98 €	74.959,98 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.092.500,00 €	749.912,85 €	- 342.587,15 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.469.600,00 €	- 1.434.279,03 €	35.320,97 €
Saldo aus Ein- und Ausz. Investitionstätigkeit	- 377.100,00 €	- 684.366,18 €	- 307.266,18 €
Einzahlungen aus Aufnahme Investitionskredite	377.100,00 €	400.000,00 €	22.900,00 €
Auszahlungen zur Tilgung Investitionskredite	- 24.300,00 €	- 14.734,00 €	9.566,00 €
Saldo aus Ein- und Ausz. aus Investitionskrediten	352.800,00 €	385.266,00 €	32.466,00 €
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	- €	176,93 €	176,93 €
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	- €	- 121,16 €	- 121,16 €
Saldo durchlaufende Geldern	- €	55,77 €	55,77 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes	- 31.400,00 €	- 231.184,43 €	- 199.784,43 €

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in der beiliegenden Übersicht im Einzelnen dargestellt.

D. 2 Entwicklung der sogenannten "freien Finanzspitze"

Bezeichnung	Planung	Ergebnis	Abweichung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.100,00 €	67.859,98 €	74.959,98 €
<u>abzüglich</u>			
Auszahlungen zur <u>planmäßigen</u> Tilgung von Investitionskrediten	- 24.300,00 €	- 14.734,00 €	9.566,00 €
freie Finanzspitze 2022	- 31.400,00 €	53.125,98 €	84.525,98 €

E. Haushaltsausgleich

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

- x ... die Ergebnisrechnung ausgeglichen ist,
- x ... in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
- ✓ ... in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen wird.

F. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Folgende Haushaltsansätze für Investitionen wurden auf das kommende Haushaltsjahr übertragen:

Auszahlungen	Betrag
---	- €
Summe	- €

Einzahlungen	Betrag
Kostenanteil OG Henschtal Umbau-/Sanierungsarbeiten am KITA Gebäude	3.236,94 €
Kreditaufnahme	104.741,52 €
Summe	107.978,46 €

G. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres waren keine besonderen Vorgänge zu verzeichnen.

H. Teilhaushalte

Entsprechend der Größenordnung der Ortsgemeinde wurden folgende Teilhaushalte gebildet:

TH 1 = Teilhaushalt allgemein
TH 2 = Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Um Wiederholungen zu vermeiden, wird zur weiteren Erläuterung, insbesondere zur Gliederung, auf die Ausführungen bei der Haushaltsplanung verwiesen.

Änderungen in der Zuordnung wurden im Laufe des Berichtsjahres gegenüber der Planung nicht vorgenommen.

I. Vermögens- und Finanzlage der Ortsgemeinde

I. 1 Zusammengefasstes Ergebnis der Bilanz

I. 1.1 Aktiva

Bezeichnung	Stand 01.01.2022	Zugang bzw. Umbuchung	Abschreibung bzw. Abgang	Stand 31.12.2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	124.505,92 €	- €	- 10.469,48 €	114.036,44 €
Wald, Forsten	850.429,11 €	3.041,33 €	- €	853.470,44 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	70.229,12 €	2.800,00 €	- 4.462,49 €	68.566,63 €
Bebaute Grundstücke	433.219,00 €	157.336,55 €	- 18.397,81 €	572.157,74 €
Infrastrukturvermögen	2.184.497,21 €	1.251.564,76 €	- 103.742,39 €	3.332.319,58 €
Maschinen, Fahrzeuge	23.364,32 €	- €	- 2.724,15 €	20.640,17 €
Denkmäler	1,00 €	- €	- €	1,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.331,79 €	3.460,18 €	- 5.848,84 €	21.943,13 €
Anzahlungen für Anlagen im Bau	- €			- €
Zwischensumme Anlagevermögen	3.710.577,47 €	1.418.202,82 €	- 145.645,16 €	4.983.135,13 €
Fertige Erzeugnisse	839,00 €	- €	- 839,00 €	- €
Baugrundstücke	- €	- €	- €	- €
Öffentlich rechtliche Forderungen + Forderungen aus Transferleistungen	497.474,08 €	- €	- 98.285,60 €	399.188,48 €
Privatrechtliche L + L Forderungen	4.298,60 €	- €	- 382,61 €	3.915,99 €
Forderungen gegen Sondervermögen	121.638,71 €	- €	- 121.638,71 €	- €
Forderungen gegen sonst. Öffentlichen Bereich	39.012,16 €	- €	- 3.911,11 €	35.101,05 €
Sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Umlaufvermögen	663.262,55 €	- €	- 225.057,03 €	438.205,52 €
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	947,68 €	0,53 €	- €	948,21 €
Zwischensumme RAP	947,68 €	0,53 €	- €	948,21 €
Summe	4.374.787,70 €	1.418.203,35 €	- 370.702,19 €	5.422.288,86 €

Entwicklung Anlagevermögen

Lfd.	Bezeichnung	Betrag
1.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	
2.	Unbebaute Grundstücke	
3.	Sonstige unbebaute Grundstücke	
	Waldfläche Aufm Cuselberg	2.800,00 €
4.	Kindertagesstätten	
	Lüftungsanlagen	80.336,40 €
5.	Sonstige Gebäude	
	Glockenturm	77.000,15 €
6.	Straßen	
	Ausbau Frutzweiler Straße	431.144,49 €
7.	Wege - Radwege	
	Anlegung Radwegeverbindung Henschal - Steinbach - Brücken	820.420,27 €
8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
	a) Schrank KITA	370,37 €
	b) Erzieherstühle KITA	828,75 €
	c) Bücherwagen	434,37 €
	d) Weichschaumbett "Premium 120" + Matratze	1.826,69 €
9.	Planmäßige Abschreibungen	- 142.603,83 €
10.	Außerplanmäßige Abschreibungen	- €
	Summe (Veränderung des Anlagevermögens)	1.272.557,66 €

Im Berichtsjahr sind die Zugänge wesentlich höher als die Abschreibungen, so dass sich das Anlagevermögen gegenüber dem Vorjahr entsprechend erhöht hat.

Entwicklung Umlaufvermögen

Lfd.	Bezeichnung	Betrag
1.	Fertige Erzeugnisse	
	Zugang (liegender Holzbestand)	- €
	Abgang (liegender Holzbestand)	- 839,00 €
2.	Forderungen	
	Zugang	- €
	Abgang	- 224.218,03 €
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	
	Zugang	- €
	Abgang	- €
	Summe (Veränderung des Umlaufvermögens)	- 225.057,03 €

I. 1.2 Passiva

Bezeichnung	Stand 01.01.2022	Zugang bzw. Umbuchung	Abschreibung bzw. Abgang	Stand 31.12.2022
Kapitalrücklage	1.585.008,23 €	31.508,65 €	- €	1.616.516,88 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	31.508,65 €	- 13.015,83 €	- 31.508,65 €	- 13.015,83 €
Zwischensumme Eigenkapital	1.616.516,88 €	18.492,82 €	- 31.508,65 €	1.603.501,05 €
Zuwendungen	490.849,98 €	648.439,30 €	- 27.362,86 €	1.111.926,42 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.538.173,32 €	- €	- 65.162,00 €	1.473.011,32 €
Sonderrücklage Wirtschaftswege	2.046,04 €	1.670,56 €	- €	3.716,60 €
Grabnutzungsentgelte	85.254,31 €	19.234,00 €	- 4.051,63 €	100.436,68 €
Sonstige Sonderposten	857,99 €	- €	- 177,48 €	680,51 €
Zwischensumme Sonderposten	2.117.181,64 €	669.343,86 €	- 96.753,97 €	2.689.771,53 €
Rückstellungen Ehrensold	36.101,00 €	2.405,00 €	- €	38.506,00 €
Zwischensumme Rückstellungen	36.101,00 €	2.405,00 €	- €	38.506,00 €
Verbindlichkeiten für Investitionen	368.382,00 €	400.000,00 €	- 14.734,00 €	753.648,00 €
Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	- €	109.545,72 €	- €	109.545,72 €
Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	146.537,16 €	- €	- 17.363,37 €	129.173,79 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.346,02 €	1.678,75 €	- €	8.024,77 €
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	1.736,10 €	- €	- 88,21 €	1.647,89 €
Verbindlichkeiten gegenüber öffentl.Bereich	81.986,90 €	6.483,21 €	- €	88.470,11 €
Sonstige Verbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Verbindlichkeiten	604.988,18 €	517.707,68 €	- 32.185,58 €	1.090.510,28 €
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme RAP	- €	- €	- €	- €
Summe	4.374.787,70 €	1.207.949,36 €	- 160.448,20 €	5.422.288,86 €

Entwicklung Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2022	31.12.2022
Kapitalrücklage	1.585.008,23 €	1.616.516,88 €
Jahresfehlbetrag / -überschuss	31.508,65 €	- 13.015,83 €
Zwischensumme	1.616.516,88 €	1.603.501,05 €
Sonderposten (eigenkapitalähnlich)	2.117.181,64 €	2.689.771,53 €
Gesamtsumme	3.733.698,52 €	4.293.272,58 €

Bilanzsumme	4.374.787,70 €	5.422.288,86 €
--------------------	-----------------------	-----------------------

Bezeichnung	01.01.2022	31.12.2022
Eigenkapitalquote ohne Sonderposten	36,95%	29,57%
Eigenkapitalquote <u>mit</u> Sonderposten	85,35%	79,18%

Entwicklung Sonderposten

Lfd.	Bezeichnung	Betrag
1.	Zuwendungen	
	VG-Werke: Kostenpauschale für die eingesparte Straßenwiederherstellung	34.229,84 €
	Zuweisung LBM: Anlegung Radwegeverbindung Henschtal-Steinbach-Brücken	611.872,10 €
	Investitionskostenanteil OG Henschtal: RLT-Anlage	85,76 €
	Investitionskostenanteil OG Henschtal: Sanierung KITA	1.213,12 €
	Investitionskostenanteil OG Henschtal: Klapptisch	482,89 €
	Investitionskostenanteil OG Henschtal: Krippenwagen	555,59 €
2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwegerückl.)	1.670,56 €
3.	Grabnutzungsentgelte	19.234,00 €
4.	Planm. Auflösung Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge, Grabn.entgelte)	- 95.424,20 €
5.	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	- €
6.	Abgänge	- 1.329,77 €
	Summe (Veränderung der Sonderposten)	572.589,89 €

Entwicklung Rückstellungen (Ehrensold)

Der Rückstellungsbetrag hat sich gegenüber dem 01.01.2022 um 2.405,00 € erhöht und beläuft sich nun auf insgesamt 38.506,00 €.

Entwicklung Verbindlichkeiten

a) aus Krediten für Investitionen

Bezeichnung	Betrag	je Einwohner
Stand 01.01.2022	368.382,00 €	436,99 €
Kreditaufnahme	400.000,00 €	
Tilgung	- 14.734,00 €	
Stand 31.12.2022	753.648,00 €	879,40 €

b) gegenüber dem öffentlichen Bereich (gegenüber der Verbandsgemeinde)

Bezeichnung	Betrag	je Einwohner
Stand 01.01.2022	- €	0,00
Zunahme im Rechnungsjahr	109.545,72 €	
Abnahme im Rechnungsjahr	- €	
Stand 31.12.2022	109.545,72 €	127,82

nachrichtlich

Zinsaufwendungen	Betrag	je Einwohner
für Investitionskredite	2.222,53 €	2,59 €
für Liquiditätskredite	2.563,74 €	2,99 €
Gesamtsumme	4.786,27 €	5,58 €

c) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich sowie sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Betrag
Stand 01.01.2022	228.524,06 €
Zugang	6.483,21 €
Abgang	- 17.363,37 €
Stand 31.12.2022	217.643,90 €

Anmerkung:

Die Verbindlichkeiten sind darin begründet, dass verschiedene Rechnungen, die bilanziell noch dem Rechnungsjahr 2022 zuzuordnen waren (Ergebnishaushalt 2022), erst in 2023 ausgezahlt -also kassenwirksam- wurden (Finanzhaushalt 2023).

d) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und gegenüber Sondervermögen

Bezeichnung	Betrag
Stand 01.01.2022	90.069,02 €
Zugang	8.161,96 €
Abgang	- 88,21 €
Stand 31.12.2022	98.142,77 €

J. Prognosebericht

Eine zuverlässige Prognose über die weitere Entwicklung der Haushalts- und Finanzlage ist derzeit kaum möglich. Nur bei einer Steigerung des Steueraufkommen sowie der Zuweisungen des Landes im Zuge des kommunalen Finanzausgleiches ist mit einer nachhaltigen Verbesserung der Haushalts- und Finanzlage zu rechnen. Nach der aktuellen Haushaltsplanung ist in den Folgejahren mit Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt zu rechnen.

K. Risikobericht:

Derzeit verfügt die Ortsgemeinde noch über eine relativ hohe Eigenkapitalquote. Sofern sich in künftigen Jahren wieder Fehlbeträge in der Haushaltsrechnung ergeben, besteht langfristig die Gefahr, dass das Eigenkapital der Gemeinde aufgezehrt wird.

Schönenberg-Kübelberg, den 14.07.2025
Verbandsgemeindeverwaltung Oberes Glantal
Im Auftrag

Manuel Becker

Übersicht
über die Ein- und Auszahlungen für Investitionen im Finanzhaushalt

Produkt-Nr.	Finanz- rechnungs- konto	Maßnahme	Haushalts- ansatz lt. Haushaltsplan	Übertrag aus Haushaltsvor- jahr	insgesamt vorhandene Mittel	tatsächliches Rechnungser- gebnis	noch vorhandene Haushalts- mittel	Übertrag auf nachfolgendes Haushaltsjahr
Einzahlungen								
5530 (1)	682700	Grabnutzungsentgelte	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	18.945,00 €	- 6.945,00 €	- €
3650 (6)	681430	Kostenanteil OG Henschtal für KITA	- €	- €	- €	1.046,09 €	- 1.046,09 €	- €
5410 (12)	681310	Kostenerstattung VG-Werke für Oberbauarbeiten	34.000,00 €	- €	34.000,00 €	34.229,84 €	- 229,84 €	- €
5410 (12)	681420	Zuweisung Investitionsstock (Ausbau Frutzweiler Straße)	90.000,00 €	30.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	- €	- €
5410 (12)	682500	Ausbaubeiträge Anlieger (57,5 %)	160.000,00 €	- €	160.000,00 €	159.784,63 €	215,37 €	- €
5410 (21)	681420	Kostenerstattung LBM Radwegeverbindung Henschtal-Steinbach-Brücken	505.000,00 €	- €	505.000,00 €	415.907,29 €	89.092,71 €	- €
3650 (26)	681420	Zuweisung Land für Umbau-/Sanierungsarbeiten am KITA-Gebäude	79.000,00 €	- €	79.000,00 €	- €	79.000,00 €	- €
3650 (26)	681430	Kostenanteil OG Henschtal Umbau-/Sanierungsarbeiten am KITA-Gebäude	7.500,00 €	- €	7.500,00 €	- €	7.500,00 €	3.236,94 €
5559 (28)	681420	Zuweisung Land (Ausbau Wirtschaftsweg zum Naturfreundehaus)	130.000,00 €	- €	130.000,00 €	- €	130.000,00 €	- €
1141 (29)	681400	Zuwendung EU-ELER (Sanierung Glockenturm)	75.000,00 €	- €	75.000,00 €	- €	75.000,00 €	- €
		Summe	1.092.500,00 €	30.000,00 €	1.122.500,00 €	749.912,85 €	372.587,15 €	3.236,94 €
Auszahlungen								
1141 (3)	785100	Grunderwerb im Zuge der Dorferneuerung	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	2.800,00 €	7.200,00 €	- €
5410 (4)	784200	Erweiterung Straßenbeleuchtung allgemein	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €
3650 (6)	785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung KITA	- €	- €	- €	3.460,18 €	- 3.460,18 €	- €
5410 (12)	784200	Erweiterung Straßenbeleuchtung im Zuge des Ausbaus der Frutzweiler Straße	51.600,00 €	- €	51.600,00 €	- €	51.600,00 €	- €
5410 (12)	785330	Straßenausbau (Frutzweiler Straße)	440.000,00 €	- €	440.000,00 €	576.536,97 €	- 136.536,97 €	- €
5410 (21)	785330	Anlegung Radwegeverbindung Henschtal-Steinbach-Brücken	570.000,00 €	- €	570.000,00 €	698.351,42 €	- 128.351,42 €	- €
3650 (24)	785330	Errichtung eines Fallschutzes im Außenspielbereich der KITA	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €
3650 (26)	785230	Umbau-/Sanierungsarbeiten an der KITA (Fenster, Außensonnenschutz, LED- Beleuchtung, Decken)	110.000,00 €	- €	110.000,00 €	80.563,24 €	29.436,76 €	- €
5559 (28)	785330	Feldwegeausbau (Wirtschaftsweg zum Naturfreundehaus)	180.000,00 €	- €	180.000,00 €	- €	180.000,00 €	- €
1141 (29)	785230	Sanierung Glockenturm	70.000,00 €	- €	70.000,00 €	72.567,22 €	- 2.567,22 €	- €
1141 (29)	785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum im Glockenturm (Vitrienen und sonstige BGA)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €
		Summe	1.469.600,00 €	- €	1.469.600,00 €	1.434.279,03 €	35.320,97 €	- €
		Saldo der tatsächlichen Ein- und Auszahlungen für Investitionen Übertrag von Ermächtigungen für Investitionstätigkeit Übertrag von Ermächtigungen aus Zuweisungen/Beiträgen Mehreinzahlungen aus Investitionsmaßnahmen Vorjahr zusammen				- 684.366,18 €		Anlage 1
						- €		
						3.236,94 €		
						58.564,93 €		
nachrichtlich:						- 622.564,31 €		
6120	692500	Aufnahme von Krediten	377.100,00 €	127.641,52 €	504.741,52 €	400.000,00 €	104.741,52 €	104.741,52 €

Gesamtsaldo

- 222.564,31 €

Übertrag der Ermächtigung für Kredite

104.741,52 €

Abschluss der Produkte in der Ergebnisrechnung 2022

Produkt	Bezeichnung	Ertrag		Aufwand		tatsächl. Fehlbetrag / Überschuss	Fehlbetrag / Überschuss lt. HHplan	Verbesserung / Verschlechterung
		HH-Ansatz	Rechnungsergebnis	HH-Ansatz	Rechnungsergebnis			
1110	Verwaltungssteuerung	200,00 €	225,00 €	29.800,00 €	14.851,52 €	- 14.626,52 €	- 29.600,00 €	14.973,48 €
1113	Öffentlichkeitsarbeit	- €	- €	1.200,00 €	952,11 €	- 952,11 €	- 1.200,00 €	247,89 €
1114	Gremien	- €	- €	900,00 €	225,63 €	- 225,63 €	- 900,00 €	674,37 €
1141	Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement	15.700,00 €	15.578,02 €	4.600,00 €	13.845,15 €	1.732,87 €	11.100,00 €	- 9.367,13 €
1143	Bauhof	59.600,00 €	57.530,92 €	62.900,00 €	60.255,07 €	- 2.724,15 €	- 3.300,00 €	575,85 €
1145	Sonstige zentrale Dienste	- €	- €	3.300,00 €	6.899,83 €	- 6.899,83 €	- 3.300,00 €	- 3.599,83 €
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	- €	- €	500,00 €	- €	- €	- 500,00 €	500,00 €
2520	Jüdisches Museum	1.400,00 €	1.388,22 €	6.400,00 €	6.088,30 €	- 4.700,08 €	- 5.000,00 €	299,92 €
2811	Brauchtumspflege / Seniorenveranstaltungen	- €	- €	300,00 €	1.693,54 €	- 1.693,54 €	- 300,00 €	- 1.393,54 €
3650	Kindertagesstätte	514.200,00 €	446.832,94 €	593.900,00 €	528.337,02 €	- 81.504,08 €	- 79.700,00 €	- 1.804,08 €
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2.500,00 €	2.541,91 €	8.800,00 €	6.799,58 €	- 4.257,67 €	- 6.300,00 €	2.042,33 €
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	- €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- 1.000,00 €	1.000,00 €
5220	Wohnbauförderung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5311	Elektrizitätsversorgung (Fotovoltaikanlage Kita)	1.500,00 €	976,36 €	1.600,00 €	1.559,58 €	- 583,22 €	- 100,00 €	- 483,22 €
5410	Gemeindestraßen	95.200,00 €	93.869,63 €	153.600,00 €	137.907,39 €	- 44.037,76 €	- 58.400,00 €	14.362,24 €

Produkt	Bezeichnung	Ertrag		Aufwand		tatsächl. Fehlbetrag / Überschuss	Fehlbetrag / Überschuss lt. HHplan	Verbesserung / Verschlechterung
		HH-Ansatz	Rechnungsergebnis	HH-Ansatz	Rechnungsergebnis			
5470	ÖPNV	100,00 €	- €	4.100,00 €	3.413,15 €	- 3.413,15 €	- 4.000,00 €	586,85 €
5513	Sonstige Naherholungseinrichtungen (Tretbad)	- €	- €	3.900,00 €	1.792,85 €	- 1.792,85 €	- 3.900,00 €	2.107,15 €
5530	Friedhofs- u. Bestattungswesen	13.900,00 €	19.506,55 €	30.500,00 €	26.796,74 €	- 7.290,19 €	- 16.600,00 €	9.309,81 €
5534	Kriegsgräber, Ehrenfriedhöfe	2.100,00 €	2.134,00 €	2.900,00 €	1.560,00 €	574,00 €	- 800,00 €	1.374,00 €
5551	Kommunale Forstwirtschaft	29.500,00 €	11.332,68 €	27.800,00 €	4.996,23 €	6.336,45 €	1.700,00 €	4.636,45 €
5559	Feld- u. Waldwege, Wirtschaftswege	25.400,00 €	23.582,00 €	25.400,00 €	23.717,90 €	- 135,90 €	- €	- 135,90 €
5731	Märkte / Dorffeste	200,00 €	- €	1.200,00 €	412,61 €	- 412,61 €	- 1.000,00 €	587,39 €
5750	Tourismusförderung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen	841.200,00 €	854.947,13 €	689.900,00 €	697.028,79 €	157.918,34 €	151.300,00 €	6.618,34 €
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	500,00 €	406,07 €	7.200,00 €	4.734,27 €	- 4.328,20 €	- 6.700,00 €	2.371,80 €

Summe 1.603.200,00 € 1.530.851,43 € 1.661.700,00 € 1.543.867,26 € -13.015,83 € -58.500,00 € 45.484,17 €
 (einschl. interne Leistungsbeziehungen)

SONDERABSCHLUSS

über die Erträge und Aufwendungen für Wirtschaftswege (Produkt 5559 Feld- und Waldwege)
(ohne Abschreibungen und Auflösungen für Sonderposten)

Erträge			Aufwendungen		
Konto	Bezeichnung	Betrag	Konto	Bezeichnung	Betrag
	ERGEBNISHAUSHALT			ERGEBNISHAUSHALT	
	kassenwirksame Erträge			kassenwirksame Aufwendungen	
432300	Entgelte (Feldwegebeiträge)	9.206,63 €	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.208,08 €
436500	Pachten (Jagd- Fischerei- und Schafweidepacht)	5.181,45 €	523800	Geringwertige Gebrauchsgegenstände	0,00 €
442490	Kostenerstattung Manöverschäden	0,00 €	525430	Kostenerstattungen an Verbandsgemeinde	253,57 €
442590	Kostenerstattungen privater Bereich	0,00 €		(Verwaltungskosten für Geschäftsführung Jagdgenossenschaft)	
466190	sonstige Erträge (Kassenkredit)	0,00 €	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00 €
471430	Zinsen für Sonderrücklage	0,00 €	562100	Jagdpachtanteil für Ortsgemeinde Quirnbach	109,97 €
			563900	Lohnkostenanteil Gemeindearbeiter	8.365,11 €
			564200	Mitgliedsbeitrag Fachbeirat Jagd u. Forst (Gde.-u. Std.bund)	100,00 €
			574300	Zinsen und Darlehenstilgung	300,35 €
			581100	Interne Leistungsverrechnungen	2.380,44 €
476010	Entnahme aus dem Sonderposten (Konto 234010)		579900	Zuführung zum Sonderposten (Konto 234010)	1.670,56 €
	Erträge insgesamt	14.388,08 €		Aufwendungen insgesamt	14.388,08 €
	FINANZHAUSHALT - INVESTITIONEN			FINANZHAUSHALT - INVESTITIONEN	
682590	Entnahme aus dem Sonderposten (Konto 234010)	0,00 €		Ausbau Wirtschaftsweg zum Naturfreundehaus (Planung)	0,00 €
692500	Kreditaufnahme (anteilig)	0,00 €			
	Einzahlungen insgesamt	0,00 €		Auszahlungen insgesamt	0,00 €
Gesamtsumme Erträge und Einzahlungen		14.388,08 €	Gesamtsumme Aufwendungen und Auszahlungen		14.388,08 €

Nachrichtlich:

1. Sonderrücklage: (Anfangsstand)	2.046,04 €
Zuführung Ergebnishaushalt	1.670,56 €
Zuführung Finanzhaushalt	0,00 €
Endstand Sonderrücklage	3.716,60 €

2. Höhe der Darlehensverpflichtungen

Anfangsbestand	7.972,90 €
Neuaufnahme	0,00 €
Tilgung	270,00 €
Endstand Darlehen	7.702,90 €

Schönenberg-Kübelberg, den 19.03.2025

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag

i. A. Manuel Becker