

**1. Nachtragshaushaltssatzung  
und  
1. Nachtragshaushaltsplan**

**Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen**



**2024**



## Inhaltsverzeichnis

1.	Nachtragshaushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	13
3.	Freie Finanzspitze	23
4.	Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt	27
5.	Übersicht Jahresergebnis	31
6.	Übersicht Eigenkapital	35
7.	Stand der Verbindlichkeiten	39
8.	Rückführung Verbindlichkeiten Einheitskasse	43
9.	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten Einheitskasse	47
10.	Stellenplan	51
11.	Freiwillige Aufwendungen	55
12.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	59
13.	Bilanz	67
14.	Investitionsplan	71
15.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt Deckblatt	81
16.	Teilhaushalt 1	85
17.	Teilhaushalt 2	95
18.	Teilhaushalt 3	101
19.	Teilhaushalt 4	111
20.	Teilhaushalt 5	117
21.	Teilhaushalt 6	123
22.	Teilhaushalt 7	133
23.	Anlagen	141





# Nachtragshaushalts- satzung

---





## 1. Nachtragshaushaltsatzung der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen für das Jahr 2024 vom 23.07.2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	2.647.750	25.300	2.673.050
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.640.800	12.000	2.652.800
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.950	13.300	20.250
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	62.350	24.700	87.050
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	258.500	6.000	264.500
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	167.600	427.600
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.500	-161.600	-163.100
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-60.850	136.900	76.050



## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt für

zinslose Kredite	von bisher	0 Euro auf	0 Euro
verzinsten Kredite	von bisher	1.500 Euro auf	163.100 Euro
Zusammen	von	1.500 Euro auf	163.100 Euro

## § 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird nicht geändert.

## § 4 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

## § 5 Steuersätze

Die bisherigen Gemeindesteuersätze werden nicht geändert.

Die bisherigen Hundesteuersätze für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, werden nicht geändert.

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 1.594.607 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. 2023 beträgt 1.684.557 Euro. und zum 31.12. 2024 1.704.807 Euro.





## **§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall nunmehr 1.280 Euro überschritten sind.

## **§ 8 Wertgrenze für Investitionen**

*Die bisherige Wertgrenze für Investitionen wird nicht verändert.*

## **§ 9 Inkrafttreten**

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung tritt am 01.01.2024 in Kraft.

Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen, den 23.07.2024

---

(Unterschrift)  
Ortsbürgermeister



### Hinweis:

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit dem Nachtragshaushaltsplan 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 01.12.2023 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten. Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Nachtragshaushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung

1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **163.100,00 €**.
2. Zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2024** in Höhe von **2.200.000,00 €**.
3. Die vorstehende Genehmigung unter 1. erfolgt unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite und Verpflichtungsermächtigungen nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der W zu § 103 GemO verwendet werden.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Nachtragshaushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.



Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen

Der 1. Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

**vom Montag, 05.08.2024 bis Dienstag, 13.08.2024**

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen,  
Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr,  
Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 18.00 Uhr und  
Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 23.07.2024

**Verbandsgemeindeverwaltung  
Loreley**

(Unterschrift)

Klaus Jacobi  
Beigeordneter







# Vorbericht





# Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt 2024

Die notwendige Bereitstellung weiterer Haushaltsmittel für Investitionen war gemäß § 98 Abs. 2 GemO Anlass für die Erstellung eines 1. Nachtragshaushaltes für 2024.

In dem Zusammenhang wurden auch die bereits jetzt bekannten Veränderungen im Ergebnishaushalt (insbesondere Entwicklung der Steuereinnahmen, Schlüsselzuweisungen, VG- und Kreisumlage, Forstetat) berücksichtigt.

Bei der Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024 wurden die Bestimmungen des § 8 GemHVO berücksichtigt. Es ergeben sich folgende Änderungen:

## 1. Ergebnishaushalt

### a) Erträge

#### Steuern und ähnliche Abgaben

611000.40120000 Grundsteuer B Anpassung an das zu erwartende Aufkommen bei unverändertem Hebesatz von 465 v.H.	+ 4.700 €
611000.40130000 Gewerbesteuer Anpassung an das zu erwartende Aufkommen bei unverändertem Hebesatz von 410 v.H.	+ 70.000 €
611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Anpassung an die aktuelle Entwicklung	- 70.000 €
611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Anpassung an die aktuelle Entwicklung	+ 17.000 €
611000.40521000 Familienleistungsausgleich Anpassung an die aktuelle Entwicklung	+ 50.000 €

#### Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

541000.41441000 Zuwendung vom Bund Zuwendung des Bundes aufgrund Förderrichtlinie für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	+ 29.200 €
541000.41442000 Zuwendung vom Land Zuwendung des Landes (KIPKI) für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED Anpassung an bewilligte Zuwendung (22.700 €)	- 33.300 €
611000.41111000 Schlüsselzuweisung A Anpassung an die aktuellen Berechnungsgrundlagen	- 73.700 €
611000.41112000 Schlüsselzuweisung B Anpassung an die aktuellen Berechnungsgrundlagen	- 17.400 €

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

553000.43224000 Entgelte für Bestattungswesen + 12.500 €  
Da die Grabnutzungsentgelte rückwirkend ab 2023 nicht mehr als investive  
Einzahlung sondern als Ertrag bei dieser Buchungsstelle zu buchen sind, ist der  
Ansatz entsprechend anzuheben.

553000.43900000 Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für  
Grabnutzungsentgelte - 11.400 €  
In Folge der o.g. Änderung bei der Buchung der Grabnutzungsentgelte  
sind rückwirkend in 2023 die Sonderposten Grabnutzungsentgelte komplett  
aufzulösen. Daher entfallen ab 2024 auch die bisher gebuchten Erträge aus der  
jährlichen Auflösung dieses Sonderpostens.

575100.43610000 Tourismusbeiträge + 30.000 €  
Die aktuelle Entwicklung (aktueller Stand 2024: rd. 79.800 €) erlaubt einen Anstieg  
des Ansatzes auf 80.000 €.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

424180.44160000 Eintrittsgelder Freibad + 10.000 €  
Auch hier ist ein Anstieg auf 55.000 € realistisch.

555100.44110000 Erlöse aus Holzverkäufen - 5.300 €  
Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

555100.44290000 Kostenerstattung Wegeunterhaltung + 13.000 €  
Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024

## **b) Aufwendungen - wesentliche Änderungen-**

### Personal- und Versorgungsaufwendungen

424180.diverse Vergütungen etc. - 4.700 €  
die Aufwendungen für Personalaufwendungen im Freibad werden  
unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses korrigiert

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111000.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden u. Gemeindeverbände - 3.000 €  
Personalkostenerstattung Ortsbürgermeister an VG St. Goar-Oberwesel – Reduzierung  
aufgrund der Aufwendungen in den letzten Jahren

114000.52200000 Energie/Wasser/Abwasser/Abfall - 2.000 €  
Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für das Rathaus

114200.52200000 Energie/Wasser/Abwasser/Abfall - 1.500 €  
Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für die Grundstücke

365000.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden u. Gemeindeverbände - 4.000 €  
Personalkostenerstattung kath. Kita – Anpassung an vorl. Festsetzung für 2024



424120.52200000 Energie/Wasser/Abwasser/Abfall Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für die Turnhalle	- 3.000 €
424180.52200000 Energie/Wasser/Abwasser/Abfall Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für das Freibad	- 10.000 €
424180.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für das Freibad	- 2.000 €
424180.52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Anpassung an das Ergebnis des Vorjahres (rd. 5.000 €)	+ 3.000 €
541000.52200000 Energie/Wasser/Abwasser/Abfall Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen für die Gemeindestraßen (insbesondere Straßenoberflächenentwässerung und Strom Straßenbeleuchtung)	+ 13.000 €
541000.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Anpassung an den zu erwartenden Aufwand für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung (73.000 €) und die allgemeine Straßenunterhaltung (4.000 €)	- 29.000 €
541000.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden u. Gemeindeverbände Reduzierung der Mittel für den Bauhofeinsatz (Ergebnis 2023 5.710,50 €)	- 8.000 €
551000.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden u. Gemeindeverbände Reduzierung der Mittel für den Bauhofeinsatz (Ergebnis 2023 1.034,00 €)	- 3.000 €
553000.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden u. Gemeindeverbände Reduzierung der Mittel für den Bauhofeinsatz (Ergebnis 2023 3.830,00 €)	- 3.000 €
555100.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024	+ 13.000 €
555100.52542000 Kostenerstattung an das Land Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024	- 2.000 €
555100.52543000 Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024	- 2.000 €

### **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

611000.54310000 Gewerbesteuerumlage Anpassung aufgrund höherer Gewerbesteuererträge (siehe oben)	+ 6.000 €
611000.54421000 Kreisumlage Anpassung an aktuelle Berechnungsgrundlagen bei gleichbleibendem Umlagesatz von 45,0 v.H.	+ 19.000 €
611000.54423000 Verbandsgemeindeumlage Anpassung an aktuelle Berechnungsgrundlagen bei gleichbleibendem Umlagesatz von 43,0 v.H.	+ 18.100 €

### **Sonstige laufende Aufwendungen**

424180.56210000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Wegfall Miete Parkflächen von Privat für das Freibad	- 2.500 €
---	-----------

55100.56410000 Versicherungsbeiträge - 400 €  
Anpassung an den Forstwirtschaftsplan (FWP) 2024  
Waldbrandversicherung, Unfallversicherung

### **Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen**

612000.57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände + 20.000 €  
Anpassung der an die Verbandsgemeinde zu erstattenden Kassenkreditzinsen aufgrund des  
deutlich gestiegenen Zinsniveaus, Rückgang nach Auszahlung PEK-Entschuldungsprogramm

## **2. Finanzhaushalt**

Folgende **Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**  
wurden im 1. Nachtragshaushalt neu aufgenommen:

365000 Kindertagesstätte + 44.000 €  
Der Kostenanteil der Ortsgemeinde an der Erweiterung der kath. Kinder-  
Tagesstätte erhöht sich auf rd. 494.000 €. Abzüglich der bisher bereitgestellten  
450.000 € werden daher weitere 44.000 € veranschlagt.

511300 Stadtsanierung + 21.100 €  
Investitionszuschuss für private Sanierungsmaßnahme

575100 Tourismusförderung + 4.400 €  
Für das Projekt „Rheinsteig erleben“ mit dem Ziel der Attraktivitätssteigerung des Rheinsteigs  
beträgt der Anteil der Ortsgemeinde rd. 6.400 €. Hiervon wurden in 2023 bereits 2.000 €  
veranschlagt.

114200 Liegenschaften (Ehem. Bahnhofsgebäude) + 15.100 €  
Für die Installation einer bisher nicht vorhandenen Wärmepumpe im ehemaligen  
Bahnhofsgebäude müssen nach einem vorliegenden Angebot Mittel in Höhe von 15.100 €  
bereitgestellt werden.

114200 Liegenschaften (Vermessung NBG „Hinter der Heh“) + 83.000 €  
Für die Vermessung und Absteckung der Grenzpunkte im Neubaugebiet „Hinter der Heh“ fallen  
laut Mitteilung des Vermessungs- und Katasteramtes voraussichtlich Kosten i.H.v. rd. 83.000 €  
an. Die in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 bereitgestellten Mittel sind aufgrund des  
Wegfalls der Kreditermächtigung verfallen. Daher erfolgt nunmehr eine komplette  
Neuveranschlagung.

---

**Veränderung Investitionen, Investitionsfördermaßnahmen + 167.600 €**

Bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** wurde folgende Veränderung vorgenommen:

511300 Stadtsanierung	<b>+ 18.000 €</b>
Der von der Ortsgemeinde gewährte Zuschuss für eine private Sanierungsmaßnahme wird wiederum vom Land im Rahmen der Stadtsanierung zu 85 % bezuschusst.	

553000 Friedhof	<b>- 12.000 €</b>
Der Ansatz bei der Buchungsstelle 553000.68270000 wird von bisher 12.000 € auf 0 € reduziert aufgrund der veränderten Buchung dieser Entgelte (vgl. Buchungsstelle 553000.43224000)	

---

<b>Veränderungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>+ 6.000 €</b>
---	------------------

Die Investitionskreditaufnahme wird im Zuge der o.g. Änderungen um **161.600 €** auf nunmehr **163.100 €** angehoben.



Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2024

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpilze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt- betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.250	538	0	538	1.594.607	163.100	250.000	465	53.763	420.000	410	102.439	5,20





# **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

.....







**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit  
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres			Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze				
in €										
Erstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	193.543,12	145.350,00	62.350,00	24.700,00	87.050,00	167.200,00	181.800,00	218.200,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	48.903,98	58.000,00	61.000,00	0,00	61.000,00	59.000,00	56.000,00	57.000,00
	3	abzüglich Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	25.512,00	0,00	25.512,00	25.512,00	25.512,00	25.512,00
	4	Tilgung ab 2024 neu begründeter Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	= „freie Finanzspitze“	144.639,14	87.350,00	-24.162,00	24.700,00	538,00	82.688,00	100.288,00	135.688,00
Verwendungsrech	6	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	<b>Verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0</b>	144.639,14	87.350,00	-24.162,00	24.700,00	538,00	82.688,00	100.288,00	135.688,00

Endfällige Kredite

2024	0,00 € (neu)
	0,00 € (bisher)
	0,00 € (mehr/weniger)
2025	0,00 €
2026	0,00 €
2027	0,00 €

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

2024	457.572,55 € (neu)
	482.272,55 € (bisher)
	-24.700,00 € (mehr/weniger)
2025	349.372,55 €
2026	223.572,55 €
2027	62.372,55 €





# **Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung § 93 (4) GemO**

.....



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<i>J.</i> planmäßige Tilgung	<i>J.</i> Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	<i>J.</i> Tilgung ab 2024 neu begründeter Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	(§ 105 Abs. 5 GemO)	
in €							
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	207.227	50.731	0	0	156.496
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-83.314	41.985	0	0	-125.299
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	2.965	43.914	0	0	-40.949
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	193.543	48.904	0	0	144.639
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	145.350	58.000	0	0	87.350
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	87.050	61.000	25.512	0	538
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		552.821	304.534	25.512	0	222.775
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	167.200	59.000	25.512	0	82.688
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	181.800	56.000	25.512	0	100.288
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	218.200	57.000	25.512	0	135.688
11	<b>Summe</b>		<b>1.120.021</b>	<b>476.534</b>	<b>102.048</b>	<b>0</b>	<b>541.439</b>





# **Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse § 93 (4) GemO**

---





Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	223.703
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-58.444
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	104.679
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	53.864
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2023	89.950
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)		
	neuer Ansatz	2024	20.250
	bisheriger Ansatz	2024	6.950
	mehr (+) / weniger (-) Ansatz	2024	13.300
7	Zwischensumme		434.002
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	100.400
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	115.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	151.400
11	<b>Summe</b>		<b>800.802</b>





# Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals § 95 (3) GemO

---



**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals**

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2021	104.679	1.540.743
2	+ Jahresergebnis 2022	53.864	1.594.607
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	89.950	1.684.557
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	20.250	1.704.807
5	+ geplantes Jahresergebnis 2025	100.400	1.805.207
6	+ geplantes Jahresergebnis 2026	115.000	1.920.207
7	+ geplantes Jahresergebnis 2027	151.400	2.071.607





# Stand der Verbindlichkeiten

---





<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	1.254.425	1.367.425	1.469.525
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	1.646.115	1.558.765	457.573
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0	1.558.765	457.573
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.900.540	2.926.190	1.927.098





# **Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)**

.....



Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A)		1.840.513		freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 6-5)
endgültiges Entschuldigungsvolumen PEK-RP (B):		1.075.142						
Saldo (A-B):		765.371						
lfd. Nr	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-rückführungs-betrag	in €				
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	25.512	25.512	0	0	739.858	739.858	0
2	2025	25.512	25.512	0	0	714.346	714.346	0
3	2026	25.512	25.512	0	0	688.834	688.834	0
4	2027	25.512	25.512	0	0	663.321	663.321	0
5	2028	25.512	25.512	0	0	637.809	637.809	0
6	2029	25.512	25.512	0	0	612.297	612.297	0
7	2030	25.512	25.512	0	0	586.784	586.784	0
8	2031	25.512	25.512	0	0	561.272	561.272	0
9	2032	25.512	25.512	0	0	535.759	535.759	0
10	2033	25.512	25.512	0	0	510.247	510.247	0
11	2034	25.512	25.512	0	0	484.735	484.735	0
12	2035	25.512	25.512	0	0	459.222	459.222	0
13	2036	25.512	25.512	0	0	433.710	433.710	0
14	2037	25.512	25.512	0	0	408.198	408.198	0
15	2038	25.512	25.512	0	0	382.685	382.685	0
16	2039	25.512	25.512	0	0	357.173	357.173	0
17	2040	25.512	25.512	0	0	331.661	331.661	0
18	2041	25.512	25.512	0	0	306.148	306.148	0
19	2042	25.512	25.512	0	0	280.636	280.636	0
20	2043	25.512	25.512	0	0	255.124	255.124	0
21	2044	25.512	25.512	0	0	229.611	229.611	0
22	2045	25.512	25.512	0	0	204.099	204.099	0
23	2046	25.512	25.512	0	0	178.586	178.586	0
24	2047	25.512	25.512	0	0	153.074	153.074	0
25	2048	25.512	25.512	0	0	127.562	127.562	0
26	2049	25.512	25.512	0	0	102.049	102.049	0
27	2050	25.512	25.512	0	0	76.537	76.537	0
28	2051	25.512	25.512	0	0	51.025	51.025	0
29	2052	25.512	25.512	0	0	25.512	25.512	0
30	2053	25.512	25.512	0	0	0	0	0





**Ermittlung Höchstbetrag  
Verbindlichkeiten gegenüber der  
Verbandsgemeinde im Rahmen  
der Einheitskasse  
(Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)**

.....





<b>Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 03.12.2018
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	2.397.892
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.443.400
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	122.170
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	122.170
8	Abweichung in Euro	-320.062
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 1. Jahr im Doppelhaushalt (2023)	<b>2.200.000</b>
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt (2024)	<b>2.200.000</b>

Positive Finanzsalden in den Jahren 2022 und 2023 ermöglichen eine Reduzierung des Höchstbetrages.





# Stellenplan





## Stellenplan 2024

Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen

Ifd. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke/Erläuterungen
				für das Ifd. HHJ 2024		für das HHJ 2022	tats. Bes. 30.06.22	
				Beamte	Besch.			
1		Tariflich Beschäftigte	EGr 3		0,39	0,39	0,39	
2		Tariflich Beschäftigte	EGr 3		0,25	0,25	0,25	Übernahme Personal Post-Servicestelle
3		Tariflich Beschäftigte	EGr 3		0	0	0	
4		Tariflich Beschäftigte	EGr 1		1	1	1	ZV von 03 - 10 - Saisonarbeiter - Bauhof
5		Tariflich Beschäftigte	EGr 5		1	1	1	bisher über Zeitverträge in der Saison beschäftigt *
6		Tariflich Beschäftigte	EGr 4		1,5	1,5	2	ZV von 05 - 09 - während der Badesaison
				<b>0</b>	<b>4,14</b>	<b>4,14</b>	<b>4,64</b>	

Nachrichtlich Minijobs

Lenhard, Margit	18,00 Std./Monat	42412	100%		
Lenhard, Bernhard	18,00 Std./Woche	42412	100%		
Weinand, Annette	7,00 Std./Monat	11420	100%		
Reitz, Timo	15,00 Std./Monat	11400	73,34%	11420	26,66%
Schneider, Jan	25,00 Std./Monat	57510	100%		
Dedekind, Jürgen	2,00 Std./Woche n. Bedarf	11430	100%		

\* Es handelt sich hier um eine Vollzeitstelle als Bademeister bzw. Fachangestellter für Bäderbetriebe mit einer anderweitigen Verwendung im Winterhalbjahr





# Freiwillige Aufwendungen

---





Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2024 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
<b>1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO</b>		<b>0 €</b>
<b>2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen</b>		
<small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
<b>Buchungsstellen</b>	<b>Konto oder Posten E 20</b>	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	400 €
111300.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	700 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.850 €
366100.54190000	Unterstützung Jugendforum, Zuschuss Stadtranderholung	700 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	50 €
424180.....	Aufwandsunterdeckung Freibad	28.500 €
573100.....	Aufwandsunterdeckung Postfiliale	10.100 €
<b>Summe Ziffer 2.</b>		<b>43.300 €</b>
<b>Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:</b>		<b>43.300 €</b> 1,63%
<b>3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen</b>		<b>2.609.500 €</b> 98,37%
<small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		
<b>4. Gesamtaufwendungen</b>		<b>2.652.800 €</b> 100,00%





# Ergebnis- und Finanzhaushalt

---





## Ergebnishaushalt

lfd. Nr.	Erträge und Aufwendungen	neuer Ansatz	bisheriger Ansatz	mehr(+) / weniger(-)	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2024	Ansatz	2025	2026	2027
in €							
E 1+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.597.200	1.525.500	71.700,00	1.634.200	1.667.200	1.702.200
	611000.40120000 Grundsteuer B	250.000	245.300	4.700,00	255.000	257.000	260.000
	611000.40130000 Gewerbesteuer	420.000	350.000	70.000,00	420.000	420.000	420.000
	611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	750.000	820.000	-70.000,00	780.000	810.000	840.000
	611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.000	47.000	17.000,00	66.000	67.000	69.000
	611000.40521000 Familienleistungsausgleich	100.000	50.000	50.000,00	100.000	100.000	100.000
E 2+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	707.500	802.700	-95.200,00	552.400	552.400	552.400
	541000.41441000 vom Bund	29.200	0	29.200,00	0	0	0
	541000.41442000 vom Land	22.700	56.000	-33.300,00	0	0	0
	611000.41111000 Schlüsselzuweisung A	374.900	448.600	-73.700,00	374.900	374.900	374.900
	611000.41112000 Schlüsselzuweisung B	11.200	28.600	-17.400,00	11.200	11.200	11.200
E 4+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.200	116.100	31.100,00	127.200	127.200	127.200
	553000.43224000 für das Bestattungswesen	20.000	7.500	12.500,00	20.000	20.000	20.000
	553000.43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0	11.400	-11.400,00	0	0	0
	575100.43610000 Tourismusbeiträge	80.000	50.000	30.000,00	60.000	60.000	60.000
E 5+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.200	140.500	4.700,00	145.200	145.200	145.200
	424180.44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	55.000	45.000	10.000,00	55.000	55.000	55.000
	555100.44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	32.200	37.500	-5.300,00	32.200	32.200	32.200
E 6+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.650	10.650	13.000,00	23.650	23.650	23.550
	555100.44290000 von übrigen Bereichen	15.000	2.000	13.000,00	15.000	15.000	15.000
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.671.750</b>	<b>2.646.450</b>	<b>25.300,00</b>	<b>2.533.650</b>	<b>2.566.650</b>	<b>2.601.650</b>
E 9-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	173.050	177.750	-4.700,00	173.050	193.050	193.050
	424180.50221000 Vergütungen	25.000	37.000	-12.000,00	25.000	25.000	25.000
	424180.50291000 Vergütungen	10.000	2.500	7.500,00	10.000	10.000	10.000
	424180.50320000 Arbeitnehmer	0	500	-500,00	0	0	0
	424180.50390000 Sonstige	0	200	-200,00	0	0	0
	424180.50420000 Arbeitnehmer	3.000	4.000	-1.000,00	3.000	3.000	3.000
	424180.50490000 Sonstige	2.000	500	1.500,00	2.000	2.000	2.000
E 10-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.400	634.900	-43.500,00	414.800	414.800	414.800
	111000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500	4.500	-3.000,00	1.500	1.500	1.500
	114000.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.000	7.000	-2.000,00	5.000	5.000	5.000
	114200.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.000	7.500	-1.500,00	6.000	6.000	6.000
	365000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	62.000	66.000	-4.000,00	62.000	62.000	62.000
	424120.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.000	13.000	-3.000,00	10.000	10.000	10.000
	424180.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	30.000	40.000	-10.000,00	30.000	30.000	30.000
	424180.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	4.000	-2.000,00	2.000	2.000	2.000
	424180.52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.000	3.000	3.000,00	6.000	6.000	6.000
	541000.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	85.000	72.000	13.000,00	85.000	85.000	85.000
	541000.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	77.000	106.000	-29.000,00	4.000	4.000	4.000
	541000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000	15.000	-8.000,00	7.000	7.000	7.000



lfd. Nr.	Erträge und Aufwendungen	neuer Ansatz 2024	bisheriger Ansatz 2024	mehr(+) / weniger(-) Ansatz	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		in €					
	551000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000	13.000	-3.000,00	10.000	10.000	10.000
	553000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000	10.000	-3.000,00	7.000	7.000	7.000
	555100.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.000	2.000	13.000,00	15.000	15.000	15.000
	555100.52542000 an das Land	12.000	14.000	-2.000,00	12.000	12.000	12.000
	555100.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.000	14.000	-2.000,00	12.000	12.000	12.000
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.547.700	1.504.600	43.100,00	1.547.700	1.547.700	1.547.700
	611000.54310000 Gewerbesteuerumlage	35.900	29.900	6.000,00	35.900	35.900	35.900
	611000.54421000 Landkreise	771.900	752.900	19.000,00	771.900	771.900	771.900
	611000.54423000 Verbandsgemeinden	737.600	719.500	18.100,00	737.600	737.600	737.600
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	68.750	71.650	-2.900,00	38.700	38.700	38.700
	424180.56210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen	0	2.500	-2.500,00	0	0	0
	555100.56410000 Versicherungsbeiträge	4.400	4.800	-400,00	4.400	4.400	4.400
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.583.800</b>	<b>2.591.800</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>2.377.150</b>	<b>2.397.150</b>	<b>2.397.150</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.950</b>	<b>54.650</b>	<b>33.300,00</b>	<b>156.500</b>	<b>169.500</b>	<b>204.500</b>
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.000	49.000	20.000,00	57.400	55.800	54.400
	612000.57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.000	10.000	20.000,00	20.000	20.000	20.000
E 19	<b>Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-67.700</b>	<b>-47.700</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-56.100</b>	<b>-54.500</b>	<b>-53.100</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>20.250</b>	<b>6.950</b>	<b>13.300,00</b>	<b>100.400</b>	<b>115.000</b>	<b>151.400</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>20.250</b>	<b>6.950</b>	<b>13.300,00</b>	<b>100.400</b>	<b>115.000</b>	<b>151.400</b>



## Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	neuer Ansatz 2024	bisheriger Ansatz 2024	mehr(+) / weniger(-) Ansatz	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.597.200	1.525.500	71.700,00	1.634.200	1.667.200	1.702.200
	611000.60120000 Grundsteuer B	250.000	245.300	4.700,00	255.000	257.000	260.000
	611000.60130000 Gewerbesteuer	420.000	350.000	70.000,00	420.000	420.000	420.000
	611000.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	750.000	820.000	-70.000,00	780.000	810.000	840.000
	611000.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.000	47.000	17.000,00	66.000	67.000	69.000
	611000.60521000 Familienleistungsausgleich	100.000	50.000	50.000,00	100.000	100.000	100.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	601.900	697.100	-95.200,00	446.800	446.800	446.800
	541000.61441000 vom Bund	29.200	0	29.200,00	0	0	0
	541000.61442000 vom Land	22.700	56.000	-33.300,00	0	0	0
	611000.61111000 Schlüsselzuweisung A	374.900	448.600	-73.700,00	374.900	374.900	374.900
	611000.61112000 Schlüsselzuweisung B	11.200	28.600	-17.400,00	11.200	11.200	11.200
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.200	67.700	42.500,00	90.200	90.200	90.200
	553000.63224000 für das Bestattungswesen	20.000	7.500	12.500,00	20.000	20.000	20.000
	575100.63610000 Tourismusbeitrag	80.000	50.000	30.000,00	60.000	60.000	60.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.200	140.500	4.700,00	145.200	145.200	145.200
	424180.64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	55.000	45.000	10.000,00	55.000	55.000	55.000
	555100.64110000 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	32.200	37.500	-5.300,00	32.200	32.200	32.200
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.650	10.650	13.000,00	23.650	23.650	23.550
	555100.64290000 von übrigen Bereichen	15.000	2.000	13.000,00	15.000	15.000	15.000
<b>F 8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.529.150</b>	<b>2.492.450</b>	<b>36.700,00</b>	<b>2.391.050</b>	<b>2.424.050</b>	<b>2.459.050</b>
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	168.050	172.750	-4.700,00	168.050	188.050	188.050
	424180.70221000 Vergütungen	25.000	37.000	-12.000,00	25.000	25.000	25.000
	424180.70291000 Vergütungen	10.000	2.500	7.500,00	10.000	10.000	10.000
	424180.70320000 Arbeitnehmer	0	500	-500,00	0	0	0
	424180.70390000 Sonstige	0	200	-200,00	0	0	0
	424180.70420000 Arbeitnehmer	3.000	4.000	-1.000,00	3.000	3.000	3.000
	424180.70490000 Sonstige	2.000	500	1.500,00	2.000	2.000	2.000
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	590.700	634.200	-43.500,00	414.100	414.100	414.100
	111000.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500	4.500	-3.000,00	1.500	1.500	1.500
	114000.72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.000	7.000	-2.000,00	5.000	5.000	5.000
	114200.72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.000	7.500	-1.500,00	6.000	6.000	6.000
	365000.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	62.000	66.000	-4.000,00	62.000	62.000	62.000
	424120.72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.000	13.000	-3.000,00	10.000	10.000	10.000
	424180.72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	30.000	40.000	-10.000,00	30.000	30.000	30.000
	424180.72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	4.000	-2.000,00	2.000	2.000	2.000
	424180.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	6.000	3.000	3.000,00	6.000	6.000	6.000
	541000.72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	85.000	72.000	13.000,00	85.000	85.000	85.000
	541000.72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	77.000	106.000	-29.000,00	4.000	4.000	4.000
	541000.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000	15.000	-8.000,00	7.000	7.000	7.000



lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	neuer Ansatz	bisheriger Ansatz	mehr(+) / weniger(-)	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2024	Ansatz	2025	2026	2027
in €							
	551000.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000	13.000	-3.000,00	10.000	10.000	10.000
	553000.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000	10.000	-3.000,00	7.000	7.000	7.000
	555100.72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.000	2.000	13.000,00	15.000	15.000	15.000
	555100.72542000 an das Land	12.000	14.000	-2.000,00	12.000	12.000	12.000
	555100.72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	12.000	14.000	-2.000,00	12.000	12.000	12.000
F 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.547.700	1.504.600	43.100,00	1.547.700	1.547.700	1.547.700
	611000.74310000 Gewerbesteuerumlage	35.900	29.900	6.000,00	35.900	35.900	35.900
	611000.74421000 Landkreise	771.900	752.900	19.000,00	771.900	771.900	771.900
	611000.74423000 Verbandsgemeinden	737.600	719.500	18.100,00	737.600	737.600	737.600
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	67.950	70.850	-2.900,00	37.900	37.900	37.900
	424180.76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	2.500	-2.500,00	0	0	0
	555100.76410000 Versicherungsbeiträge	4.400	4.800	-400,00	4.400	4.400	4.400
F 15	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.374.400</b>	<b>2.382.400</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>2.167.750</b>	<b>2.187.750</b>	<b>2.187.750</b>
F 16	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>154.750</b>	<b>110.050</b>	<b>44.700,00</b>	<b>223.300</b>	<b>236.300</b>	<b>271.300</b>
F 18	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	69.000	49.000	20.000,00	57.400	55.800	54.400
	612000.77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.000	10.000	20.000,00	20.000	20.000	20.000
F 19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-67.700</b>	<b>-47.700</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-56.100</b>	<b>-54.500</b>	<b>-53.100</b>
F 20	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>87.050</b>	<b>62.350</b>	<b>24.700,00</b>	<b>167.200</b>	<b>181.800</b>	<b>218.200</b>
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>87.050</b>	<b>62.350</b>	<b>24.700,00</b>	<b>167.200</b>	<b>181.800</b>	<b>218.200</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	264.500	246.500	18.000,00	0	0	0
	511300.68142000 vom Land	18.000	0	18.000,00	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	12.000	-12.000,00	0	0	0
	553000.68270000 Grabnutzungsentgelte	0	12.000	-12.000,00	0	0	0
F 27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>264.500</b>	<b>258.500</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	69.500	0	69.500,00	0	0	0
	365000.78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	44.000	0	44.000,00	0	0	0
	511300.78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	21.100	0	21.100,00	0	0	0
	575100.78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	4.400	0	4.400,00	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	358.100	260.000	98.100,00	0	0	0
	114200.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	15.100	0	15.100,00	0	0	0
	114200.78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.000	0	83.000,00	0	0	0
F 32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>427.600</b>	<b>260.000</b>	<b>167.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-163.100</b>	<b>-1.500</b>	<b>-161.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	neuer Ansatz 2024	bisheriger Ansatz 2024	mehr(+) / weniger(-) Ansatz	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		in €					
<b>F</b> <b>34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-76.050</b>	<b>60.850</b>	<b>-136.900,00</b>	<b>167.200</b>	<b>181.800</b>	<b>218.200</b>
F	+ Aufnahme von Investitionskrediten	163.100	1.500	161.600,00	0	0	0
35	612000.69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	163.100	1.500	161.600,00	0	0	0
<b>F</b> <b>37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>102.100</b>	<b>-59.500</b>	<b>161.600,00</b>	<b>-59.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-57.000</b>
<b>F</b> <b>39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>-26.050</b>	<b>-1.350</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-108.200</b>	<b>-125.800</b>	<b>-161.200</b>
<b>F</b> <b>40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>76.050</b>	<b>-60.850</b>	<b>136.900,00</b>	<b>-167.200</b>	<b>-181.800</b>	<b>-218.200</b>
<b>F</b> <b>42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>76.050</b>	<b>-60.850</b>	<b>136.900,00</b>	<b>-167.200</b>	<b>-181.800</b>	<b>-218.200</b>
<b>F</b> <b>44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>26.050</b>	<b>1.350</b>	<b>24.700,00</b>	<b>108.200</b>	<b>125.800</b>	<b>161.200</b>





# Bilanz





Aktiva		Bilanz zum 31.12.2018				Passiva	
		31.12.2017	31.12.2018	Posten	31.12.2017		
Posten	Bezeichnung	in €		Posten	Bezeichnung	in €	
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>8.951.843,48</b>	<b>8.941.941,99</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.383.862,03</b>	<b>1.270.805,21</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	329.914,52	377.244,40	1.1	Kapitalrücklage	1.720.832,27	1.383.862,03
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	30.016,99	80.402,46	1.3	Ergebnisvortrag	-423.715,32	-113.056,82
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	279.897,53	266.941,94	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	86.745,08	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>4.777.788,74</b>	<b>4.764.277,76</b>
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.000,00	29.900,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	8.620.759,29	8.563.527,92	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.545.591,91	4.547.819,46
1.2.1	Wald, Forsten	1.941.299,05	1.941.299,05	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.249.087,22	3.331.346,85
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.676.542,37	1.833.999,83	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	710.908,82	652.872,51
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.961.403,39	1.889.372,26	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	585.595,87	563.600,10
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.093.998,56	1.997.349,64	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	8.158,72	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	2.258,60	2.175,92	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	199.048,42	192.131,21
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	129.794,85	82.156,18	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.842,43	59.883,15	2.7	Sonstige Sonderposten	24.989,69	24.327,09
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00	0,00	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>86.216,00</b>	<b>90.275,00</b>
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	746.620,04	757.291,89	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	80.186,00	84.245,00
1.3	Finanzanlagen	1.169,67	1.169,67	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	6.030,00	6.030,00
1.3.3	Beteiligungen	200,00	200,00	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.994.548,73</b>	<b>3.236.934,03</b>
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	969,67	969,67	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	941.766,66	1.000.958,87
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	941.766,66	1.000.958,87
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>291.670,97</b>	<b>419.095,13</b>	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen Verbindlichkeiten	0,00	0,00
2.1	Vorräte	154.795,79	151.974,79	4.5	aus Lieferungen und Leistungen Verbindlichkeiten aus	48.985,75	18.991,35
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Transferleistungen Verbindlichkeiten gegenüber	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	verbundenen Unternehmen Verbindlichkeiten gegenüber	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	154.795,79	151.974,79	4.8	Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	44,34	1.540,23
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	136.875,18	267.120,34	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.985.852,47	2.185.646,74
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	104.385,89	241.755,06	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	17.899,51	29.796,84
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.983,49	3.656,53	<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.843,98</b>	<b>790,32</b>
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.999,54	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	16.506,26	21.708,75				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
<b>3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.745,03</b>	<b>2.045,20</b>				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.745,03	2.045,20				
<b>5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>9.245.259,48</b>	<b>9.363.082,32</b>		<b>Bilanzsumme</b>	<b>9.245.259,48</b>	<b>9.363.082,32</b>





# Investitionsübersicht

---







Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Leistung 114200 Liegenschaften

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Investitionsübersicht											
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 11 bis 13 GemHVO)	bisherige Ansätze	neue Ansätze	mehr(+)/weniger(-) Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushalts-jahren bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
		2024	2024	2024	2025	2026	2027		2023		
in €											
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>											
	<b>121 Erschließung NBG "Hinter der Heh" *</b>	0	-83.000		0	0	0				-83.000,00
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>											
	<b>122 Heizung ehemaliges Bahnhofsgebäude *</b>	0	-15.100		0	0	0				-15.100,00

121 Erschließung NBG "Hinter der Heh" \*  
 Vermessungskosten NBG "Hinter der Heh"  
 Die bereits in 2021 (11.000 €) und 2022 (55.000 €) bereitgestellten Mittel stehen 2024 nicht mehr zur Verfügung, daher werden die für 2024 vom Vermessungsamt mitgeteilten Gesamtkosten nunmehr veranschlagt  
 122 Heizung ehemaliges Bahnhofsgebäude \*  
 Einbau einer Wärmepumpenanlage

## Wärmepumpe ehemaliges Bahnhofsgebäude

Zusammenstellung Herstellungskosten		
		Bruttobetrag
<b>Herstellungskosten</b>		
Fremdleistungen	15.100,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
<b>Herstellungskosten gesamt</b>		<b>15.100,00 €</b>

Vorgesehene Finanzierung		
Zuwendung		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		15.100,00 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>15.100,00 €</b>

Jährliche Folgekosten		
<b>Ermittlung:</b>		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		200,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	15 Jahre	1.006,67 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 15 Jahre = 4.986,18 € Zinsen)		332,41 €
<b>zusammen</b>		<b>1.539,08 €</b>
<b>J. Erträge:</b>		
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
<b>zusammen</b>		<b>0,00 €</b>
<b>mithin zu deckende Folgekosten</b>		<b>1.539,08 €</b>

Aufgestellt:  
 St. Goarshausen, 27.05.2024  
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley  
 Sachgebiet Finanzen  
 Dirk Trautmann



Haupt-Produktbereich **3** Soziales und Jugend  
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Leistung **365000** Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister Frank  
Kalkofen

Investitionsübersicht											
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 11 bis 13 GemHVO)	bisherige Ansätze	neue Ansätze	mehr(+)/weniger(-) Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushalts-jahren bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
		2024	2024	2024	2025	2026	2027		2023		
in €											
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>											
	<b>211 Zuschuss Erweiterung kath. Kita zur Betreuung unter 2-jährige *</b>	0	-44.000		0	0	0				81.600,00

211 Zuschuss Erweiterung kath. Kita zur Betreuung unter 2-jährige \*  
 Kostenanteil OG aktualisiert: 494.000 €  
 bisher veranschlagt: 450.000 €  
 Ansatz 2024: 44.000 €

## Zuschuss Erweiterung kath. Kita

### Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
<b>Herstellungskosten</b>		
Fremdleistungen	494.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
<b>Herstellungskosten gesamt</b>		<b>494.000,00 €</b>

### Vorgesehene Finanzierung

Zuwendung		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		494.000,00 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>494.000,00 €</b>

### Jährliche Folgekosten

<b>Ermittlung:</b>		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		0,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	40 Jahre	12.350,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 40 Jahre = 496.069,58 € Zinsen)		12.401,74 €
<b>zusammen</b>		<b>24.751,74 €</b>
<b>J. Erträge:</b>		
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
- Auflösung Sopo Ausbaubeiträge		0,00 €
<b>zusammen</b>		<b>0,00 €</b>
<b>mithin zu deckende Folgekosten</b>		<b>24.751,74 €</b>

Aufgestellt:  
 St. Goarshausen, 27.05.2024  
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley  
 Sachgebiet Finanzen  
 Dirk Trautmann



Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Leistung 511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Investitionsübersicht											
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 11 bis 13 GemHVO)	bisherige Ansätze	neue Ansätze	mehr(+)/weniger(-) Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushalts-jahren bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
		2024	2024	2024	2025	2026	2027	2023			
in €											
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>											
<b>317 Private Modernisierungen</b>		<b>0</b>	<b>-3.100</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>-24.453,47</b>



Haupt-Produktbereich  
Produktbereich  
Leistung

5  
57  
575100

Gestaltung Umwelt  
Wirtschaft und Tourismus  
Tourismusförderung

Ortsbürgermeister Frank  
Kalkofen

Investitionsübersicht											
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 11 bis 13 GemHVO)	bisherige Ansätze	neue Ansätze	mehr(+)/ weniger(-) Ansätze	Planung- daten	Planung- daten	Planung- daten	Planungs-daten der weiteren Haushalts-jahren bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtein-/ -auszahlungen	davon bereits geleistet
		2024	2024	2024	2025	2026	2027		2023		
in €											
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>											
<b>616 Rheinsteig erleben *</b>		0	-4.400		0	0	0				-2.000,00

616 Rheinsteig erleben \*

aktueller Kostenanteil der Ortsgemeinde bei 60 %-iger LEADER-Förderung 6.400 €,  
hiervon 2.000 € bereits in 2023 bereitgestellt

## Rheinsteig erleben (Kragarmschaukel etc.)

Zusammenstellung Herstellungskosten		
		Bruttobetrag
<b>Herstellungskosten</b>		
Fremdleistungen	6.400,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
<b>Herstellungskosten gesamt</b>		<b>6.400,00 €</b>

Vorgesehene Finanzierung		
Eigenleistungen		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		6.400,00 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>6.400,00 €</b>

Jährliche Folgekosten		
<b>Ermittlung:</b>		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		100,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	10 Jahre	640,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 10 Jahre = 1.477,98 € Zinsen)		147,80 €
<b>zusammen</b>		<b>887,80 €</b>
<b>J. Erträge:</b>		
- Auflösung Sopo Eigenleistungen		0,00 €
<b>zusammen</b>		<b>0,00 €</b>
<b>mithin zu deckende Folgekosten</b>		<b>887,80 €</b>

Aufgestellt:  
 St. Goarshausen, 27.05.2024  
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley  
 Sachgebiet Finanzen  
 Dirk Trautmann







# **Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte § 4 (4) GemHVO**

---





Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt 1	11100	Verwaltungssteuerung
	11400	Zentrale Dienste
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	12100	Statistik und Wahlen
	12620	Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
02 Teilhaushalt 2	29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
	42100	Förderung des Sports
03 Teilhaushalt 3	51100	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
	51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung
	54100	Gemeindestraßen
	54500	Straßenreinigung, Winterdienst
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55400	Naturschutz und Landschaftspflege
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
04 Teilhaushalt 4	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
05 Teilhaushalt 5	55510	Kommunale Forstwirtschaft
06 Teilhaushalt 6	42411	Kommunale Sportstätten -Sportplatz-
	42412	Kommunale Sportstätten -Turnhalle-
	57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
	57319	Sonstiges -Schutzhütten-
	57510	Tourismusförderung
07 Teilhaushalt 7	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft





# Teilhaushalt 1

---

## Produkte

- 111000**    **Verwaltungssteuerung**
- 114000**    **Zentrale Dienste**
- 114200**    **Liegenschaften**
- 114300**    **Bauhof**
- 121000**    **Statistik und Wahlen**
- 126200**    **Gefahrenabwehrmaßnahmen.  
Technische Hilfe und Wasserwehr**
- 281000**    **Heimat- und sonstige Kulturpflege**



Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.954,26	33.000	33.000	-6.500	26.500	26.500	26.500	26.500
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100.561,22</b>	<b>157.650</b>	<b>158.650</b>	<b>-6.500</b>	<b>152.150</b>	<b>152.150</b>	<b>172.150</b>	<b>172.150</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-83.591,20	-129.150	-130.150	6.500	-123.650	-123.650	-143.650	-143.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	-83.591,20	-129.150	-130.150	6.500	-123.650	-123.650	-143.650	-143.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-68.544,73	-90.950	-91.950	6.500	-85.450	-85.450	-105.450	-105.450

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-59.095,02	-76.350	-77.350	6.500	-70.850	-70.850	-90.850	-90.850
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		255.000		98.100	98.100			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		255.000		98.100	98.100			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-85.000		-98.100	-98.100			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-59.095,02	-161.350	-77.350	-91.600	-168.950	-70.850	-90.850	-90.850



Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
<b>Produkt:</b>	111000 Verwaltungssteuerung
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde. Er koordiniert und leistet Verwaltungsarbeiten. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet die Sitzungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse vor und führt deren Beschlüsse aus. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten (tariflich und geringfügig Beschäftigte). Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien
<b>Art der Aufgabe:</b>	Funktionsaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Einwohner der Ortsgemeinde, Gremien
<b>Ziele:</b>	Zeitnahe Information der Einwohner und Unternehmen über kommunale örtliche Angelegenheiten. Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Beachtung der intergenerativen Gerechtigkeit. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit. Der Ortsbürgermeister und der Ortsgemeinderat haben sicherzustellen, dass Beschlüsse zeitnah und rechtmäßig getroffen werden. Für die Einwohner müssen die Entscheidungen nachvollziehbar sein. Die Niederschriften über die Sitzungen der Gremien sind zügig und vollständig zu erstellen.
<b>Produktart:</b>	Internes und externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246,65	4.500	4.500	-3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	111000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.246,65	4.500	4.500	-3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.067,34</b>	<b>61.100</b>	<b>62.100</b>	<b>-3.000</b>	<b>59.100</b>	<b>59.100</b>	<b>59.100</b>	<b>59.100</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.452,34</b>	<b>-61.100</b>	<b>-62.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-48.452,34</b>	<b>-61.100</b>	<b>-62.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-48.452,34</b>	<b>-61.100</b>	<b>-62.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>	<b>-59.100</b>

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50.649,20	-56.100	-57.100	3.000	-54.100	-54.100	-54.100	-54.100
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-50.649,20	-56.100	-57.100	3.000	-54.100	-54.100	-54.100	-54.100

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Leistung	114000	Zentrale Dienste	
			Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
<b>Produkt:</b>	114000 Zentrale Dienste
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Zentrale Aufgaben, wie "Gemeindediener", Haftpflicht- und Unfallversicherungen. In dem Produkt "Zentrale Dienste" ist auch die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Rathauses zugeordnet. Hierzu gehört auch die Zurverfügungstellung des Sitzungssaales für Sitzungen der Gemeindegremien.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gemeindeordnung (GemO)
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Einwohner der Ortsgemeinde
<b>Ziele:</b>	Optimierung des Verwaltungsablaufs, des Verwaltungshandelns, sowie der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik. Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen. Vermeidung von Vermögensschäden.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.164,52	10.400	10.400	-2.000	8.400	8.400	8.400	8.400
	114000.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.176,37	7.000	7.000	-2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.294,55</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.004,25</b>	<b>-18.300</b>	<b>-18.300</b>	<b>2.000</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.004,25</b>	<b>-18.300</b>	<b>-18.300</b>	<b>2.000</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-17.004,25</b>	<b>-18.300</b>	<b>-18.300</b>	<b>2.000</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114000	Zentrale Dienste

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.823,35	-18.200	-18.200	2.000	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.823,35	-23.200	-18.200	2.000	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114200	Liegenschaften

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
<b>Produkt:</b>	114200 Liegenschaften
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten und bebauten Grundstücke der Ortsgemeinde. Erwerb und Veräußerung von unbebauten und bebauten Grundstücken. Miete, Pacht, Erbbaurechtsverträge, sonstige Verträge.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gemeindeordnung (GemO), Miet- und Pachtrecht
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Einwohner der Ortsgemeinde, Pacht-, Miet- und Kaufinteressenten
<b>Ziele:</b>	Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke. Bereitstellung von Wohnraum unter Verfolgung eines möglichst hohen Kostendeckungsgrades, wirtschaftliche Wohngebäudeverwaltung. Marktgerechte Preiskonditionierung beim Grundstücksan- und -verkauf.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 114200.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.405,18 4.772,46	9.700 7.500	9.700 7.500	-1.500 -1.500	8.200 6.000	8.200 6.000	8.200 6.000	8.200 6.000
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.454,86</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>-1.500</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.535,28</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>1.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.535,28</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>1.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.535,28</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>1.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Leistung 114200 Liegenschaften

Ortsbürgermeister Frank  
 Kalkofen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	5.488,02	800	800	1.500	2.300	2.300	2.300	2.300
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		250.000		98.100	98.100			
	114200.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	15.100	15.100	0	0	0
	114200.78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	83.000	83.000	0	0	0
F 32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		250.000		98.100	98.100			
F 33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		-80.000		-98.100	-98.100			
F 34	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag</b>	5.488,02	-79.200	800	-96.600	-95.800	2.300	2.300	2.300



# Teilhaushalt 2

---

## Produkte

- 291000** Förderung von Kirchengemeinde und sonstigen Religionsgemeinschaft
- 365000** Tageseinrichtungen für Kinder
- 366100** Einrichtungen der Jugendarbeit
- 421000** Förderung des Sports





Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2) verantwortlich Frau/Herr									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.079,72	74.600	74.600	-4.000	70.600	70.600	70.600	70.600
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.107,77</b>	<b>78.250</b>	<b>78.250</b>	<b>-4.000</b>	<b>74.250</b>	<b>74.200</b>	<b>74.200</b>	<b>74.200</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.107,77	-76.550	-76.550	4.000	-72.550	-72.500	-72.500	-72.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-60.107,77	-76.550	-76.550	4.000	-72.550	-72.500	-72.500	-72.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-60.107,77	-84.190	-84.190	4.000	-80.190	-80.140	-80.140	-80.140

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.892,21	-82.630	-82.630	4.000	-78.630	-78.580	-78.580	-78.580
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	483.272,40			44.000	44.000			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	483.272,40			44.000	44.000			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-214.414,47			-44.000	-44.000			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-212.522,26	-82.630	-82.630	-40.000	-122.630	-78.580	-78.580	-78.580

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
<b>Produkt:</b>	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Kindertagesstätten sind Einrichtungen für Kinder im Vorschulalter von 3 - 6 Jahren. Sie sind allgemeine Erziehungs- und Bildungseinrichtungen zur Förderung der Entwicklung von Kindern zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Menschen. Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung. Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren ist ein Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege vorzuhalten. Zu Erhaltung der 3. Kindergartengruppe ist eine Krippengruppe für Kinder ab dem 1. Lebensjahr eingerichtet worden.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Kinder im Alter von 2 bis 14 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
<b>Ziele:</b>	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern, damit Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Durchführung von Projekten, Veranstaltungen und Elternabenden. Bildung eines Elternausschusses mit beratender Wirkung. Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen und des erforderlichen Personals. Bedarfsorientierte und flexible Öffnungszeiten. Regelmäßige Fortbildung des Personals. Aufrechterhaltung des 3 gruppigen Kindergartens durch Steigerung der Attraktivität und Betreuungsangeboten. Optimale Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen, damit Aufrechterhaltung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur. Zur Betreuung von Kindern bis 14 Jahren ist ein Hort eingerichtet.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2) verantwortlich Frau/Herr									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 365000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	58.749,95 54.449,95	70.300 66.000	70.300 66.000	-4.000 -4.000	66.300 62.000	66.300 62.000	66.300 62.000	
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.749,95</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>	<b>69.000</b>	
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.749,95</b>	<b>-71.300</b>	<b>-71.300</b>	<b>4.000</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-58.749,95</b>	<b>-71.300</b>	<b>-71.300</b>	<b>4.000</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-58.749,95</b>	<b>-71.300</b>	<b>-71.300</b>	<b>4.000</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.300</b>	

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Leistung 365000 Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister Frank  
 Kalkofen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	3.250,03	-70.300	-70.300	4.000	-66.300	-66.300	-66.300	-66.300
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	483.272,40			44.000	44.000			
	365000.78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	483.272,40	0	0	44.000	44.000	0	0	0
F 32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	483.272,40			44.000	44.000			
F 33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-214.414,47			-44.000	-44.000			
F 34	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag</b>	-211.164,44	-70.300	-70.300	-40.000	-110.300	-66.300	-66.300	-66.300



# Teilhaushalt 3

---

## Produkte

- 511000 Räumliche Planung und  
Entwicklungsmaßnahmen**
- 511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung**
- 531100 Kommunale Elektrizitätsversorgung**
- 541000 Gemeindestraßen**
- 544000 Bundesstraße**
- 545000 Straßenreinigung, Winterdienst**
- 551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
- 552000 Öffentliches Gewässer, wasserbauliche  
Anlagen, Gewässerschutz**
- 552120 Hochwasserschutz**
- 554000 Naturschutz und Landschaftspflege**
- 555900 Feldwege, Landwirtschaftswege  
und Wirtschaftswege**



Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.124,74	121.800	216.700	-4.100	212.600	57.500	57.500	57.500
E 8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.945,79</b>	<b>222.000</b>	<b>316.900</b>	<b>-4.100</b>	<b>312.800</b>	<b>157.700</b>	<b>157.700</b>	<b>157.700</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.183,04	176.000	337.300	-27.000	310.300	133.700	133.700	133.700
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.422,49</b>	<b>341.900</b>	<b>478.200</b>	<b>-27.000</b>	<b>451.200</b>	<b>244.600</b>	<b>244.600</b>	<b>244.600</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-52.476,70</b>	<b>-119.900</b>	<b>-161.300</b>	<b>22.900</b>	<b>-138.400</b>	<b>-86.900</b>	<b>-86.900</b>	<b>-86.900</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-52.476,70</b>	<b>-119.900</b>	<b>-161.300</b>	<b>22.900</b>	<b>-138.400</b>	<b>-86.900</b>	<b>-86.900</b>	<b>-86.900</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-66.678,05</b>	<b>-135.180</b>	<b>-176.580</b>	<b>22.900</b>	<b>-153.680</b>	<b>-102.180</b>	<b>-102.180</b>	<b>-102.180</b>

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-78.514,90	-116.360	-157.760	22.900	-134.860	-83.360	-83.360	-83.360
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.012,21		246.500	18.000	264.500			
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.595,62		246.500	18.000	264.500			
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	46.465,00			21.100	21.100			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	440.546,88	96.000	260.000	21.100	281.100			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-294.951,26	-96.000	-13.500	-3.100	-16.600			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-373.466,16	-212.360	-171.260	19.800	-151.460	-83.360	-83.360	-83.360



Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Leistung	511300	Dorferneuerung, Städtebauförderung	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
<b>Produkt:</b>	<b>511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung</b>
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Dorferneuerung ist eine Zukunftsaufgabe. Die Aufnahme in das Bund-Länder-Programm "Ländliche Zentren - Kleinere Städte und Gemeinden" eröffnet der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen große Entwicklungsmöglichkeiten. Mit dieser Entscheidung ist für einen mehrjährigen Zeitraum die wesentliche finanzielle Beteiligung vom Land bei der Umsetzung von Sanierungsmaßnahmen gesichert. Neben der öffentlichen wird damit auch die Förderung privater Sanierungs- und Renovierungsmaßnahmen im Geltungsbereich des rechtskräftigen Sanierungsgebietes ermöglicht. Die Förderungsmöglichkeiten beschränken sich nicht nur auf Maßnahmen der öffentlichen Hand. Für das Gelingen der Sanierung ist von Bedeutung, dass auch die private Bausubstanz erneuert und Instand gehalten wird. Beurteilungsmaßstab im Rahmen der Dorferneuerung wird dabei immer das verträgliche Sich-Einfügen in den städtebaulichen Zusammenhang sein. Dabei ist insbesondere ein behutsamer Umgang mit der vorhandenen historischen Bausubstanz eingeschlossen.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Städtebauförderungsgesetz, BauGB, VV Förderung der städtebaulichen Erneuerung, Satzung zur Festlegung Sanierungsgebiet, Modernisierungsrichtlinie, Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept
<b>Art der Aufgabe:</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Grundstückseigentümer
<b>Ziele:</b>	Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz im Stadtkern. Verschönerungen, sowie Dorfentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Haupt-Produktbereich 5  
Produktbereich 51  
Leistung 511300

Gestaltung Umwelt  
Räumliche Planung und Entwicklung  
Dorferneuerung, Städtebauförderung

Ortsbürgermeister Frank  
Kalkofen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.000,00			18.000	18.000			
	511300.68142000 vom Land	24.000,00	0	0	18.000	18.000	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.000,00</b>			<b>18.000</b>	<b>18.000</b>			
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	46.465,00			21.100	21.100			
	511300.78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	46.465,00	0	0	21.100	21.100	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46.465,00</b>			<b>21.100</b>	<b>21.100</b>			
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.465,00</b>			<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>			
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-14.943,82</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.100</b>	<b>-7.600</b>			

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Leistung	541000	Gemeindestraßen	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
<b>Produkt:</b>	541000 Gemeindestraßen
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Landesstraßengesetz, KAG, BBauG, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der Gemeindestraßen
<b>Ziele:</b>	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Straßenkörpern, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Straßen, Wege und Plätze durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		11.600	67.600	-4.100	63.500	11.600	11.600	11.600
	541000.41441000 vom Bund	0,00	0	0	29.200	29.200	0	0	0
	541000.41442000 vom Land	0,00	0	56.000	-33.300	22.700	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.479,44</b>	<b>100.100</b>	<b>156.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>152.000</b>	<b>100.100</b>	<b>100.100</b>	<b>100.100</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.479,24	96.000	194.000	-24.000	170.000	97.000	97.000	97.000
	541000.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	70.188,89	76.000	72.000	13.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	541000.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.469,20	4.000	106.000	-29.000	77.000	4.000	4.000	4.000
	541000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.172,20	15.000	15.000	-8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.479,24</b>	<b>158.700</b>	<b>256.700</b>	<b>-24.000</b>	<b>232.700</b>	<b>159.700</b>	<b>159.700</b>	<b>159.700</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.999,80</b>	<b>-58.600</b>	<b>-100.600</b>	<b>19.900</b>	<b>-80.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>-59.600</b>	<b>-59.600</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.999,80</b>	<b>-58.600</b>	<b>-100.600</b>	<b>19.900</b>	<b>-80.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>-59.600</b>	<b>-59.600</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-44.919,44</b>	<b>-66.240</b>	<b>-108.240</b>	<b>19.900</b>	<b>-88.340</b>	<b>-67.240</b>	<b>-67.240</b>	<b>-67.240</b>

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Leistung	541000	Gemeindestraßen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.746,23	-51.080	-93.080	19.900	-73.180	-52.080	-52.080	-52.080
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-328.202,49	-81.080	-106.580	19.900	-86.680	-52.080	-52.080	-52.080

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfadern, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
Zielgruppe:	Einwohner, Touristen
Ziele:	Erhalt, Erneuerung und Weiterentwicklung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraum-, Erholungs- sowie ökologischen und klimatischen Funktionen. Erhalt und Entwicklung der Orts- bzw. Straßenbilder.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	EU, Bund, Land, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.376,54	10.700	17.700	-3.000	14.700	14.700	14.700	14.700
	551000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.379,00	6.000	13.000	-3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.376,54</b>	<b>12.000</b>	<b>19.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.858,74</b>	<b>-11.300</b>	<b>-18.300</b>	<b>3.000</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.858,74</b>	<b>-11.300</b>	<b>-18.300</b>	<b>3.000</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.300</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-13.140,45</b>	<b>-18.940</b>	<b>-25.940</b>	<b>3.000</b>	<b>-22.940</b>	<b>-22.940</b>	<b>-22.940</b>	<b>-22.940</b>

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
			Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.285,04	-17.480	-24.480	3.000	-21.480	-21.480	-21.480	-21.480
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.315,04	-17.480	-24.480	3.000	-21.480	-21.480	-21.480	-21.480



# Teilhaushalt 4



## Produkte

**553000 Friedhofs- und Bestattungswesen**





Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.390,00	20.000	20.000	1.100	21.100	21.100	21.100	21.100
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.782,98</b>	<b>20.900</b>	<b>20.900</b>	<b>1.100</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.181,16	15.700	15.700	-3.000	12.700	12.700	12.700	12.700
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.608,22</b>	<b>22.700</b>	<b>22.700</b>	<b>-3.000</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.825,24</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>4.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.825,24</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>4.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-4.670,36</b>	<b>-9.440</b>	<b>-9.440</b>	<b>4.100</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.722,96	-13.880	-13.880	15.500	1.620	1.620	1.620	1.620
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	12.074,77	-1.880	-1.880	3.500	1.620	1.620	1.620	1.620

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Teilhaushalt 4)	
<b>Produkt:</b>	553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Bestattungsgesetz, Friedhofsgebührensatzung, Friedhofssatzung, Beschlüsse der Gremien
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, sowie alle Besucher des Friedhofs
<b>Ziele:</b>	Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Effektiver Einsatz zur Unterhaltung und Bewirtschaftung. Fachgerechte Aufbewahrung der Leichen und Urnen vom Zeitpunkt der Überführung bis zu deren Bestattung. Würdige, ortsübliche und pietätvolle Bestattung aller Verstorbenen. Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht hauptsächlich bei den Grabsteinen. Anfertigung von Belegungsplänen, um eine einfache Verwaltung der Grabnutzungsrechte für die Zukunft zu ermöglichen. Es ist eine Kostendeckung für den gesamten Friedhof anzustreben.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.390,00	20.000	20.000	1.100	21.100	21.100	21.100	21.100
	553000.43224000 für das Bestattungswesen	6.390,00	7.500	7.500	12.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	553000.43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	11.400	11.400	-11.400	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.782,98</b>	<b>20.900</b>	<b>20.900</b>	<b>1.100</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.181,16	15.700	15.700	-3.000	12.700	12.700	12.700	12.700
	553000.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.042,30	10.000	10.000	-3.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.608,22</b>	<b>22.700</b>	<b>22.700</b>	<b>-3.000</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.825,24</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>4.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.825,24</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>4.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-4.670,36</b>	<b>-9.440</b>	<b>-9.440</b>	<b>4.100</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>	<b>-5.340</b>

Haupt-Produktbereich 5  
 Produktbereich 55  
 Leistung 553000

Gestaltung Umwelt  
 Natur- und Landschaftspflege  
 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ortsbürgermeister Frank  
 Kalkofen

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.722,96	-13.880	-13.880	15.500	1.620	1.620	1.620	1.620
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
	553000.68270000 Grabnutzungsentgelte	16.797,73	12.000	12.000	-12.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.797,73	12.000	12.000	-12.000				
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	12.074,77	-1.880	-1.880	3.500	1.620	1.620	1.620	1.620



# Teilhaushalt 5



## Produkte

**555100 Kommunale Forstwirtschaft**



Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.496,57	37.500	37.500	-5.300	32.200	32.200	32.200	32.200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.911,37	2.000	2.000	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.008,94</b>	<b>73.300</b>	<b>73.300</b>	<b>7.700</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.650,70	48.600	48.600	9.000	57.600	57.600	57.600	57.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.008,25	6.000	6.000	-400	5.600	5.600	5.600	5.600
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.658,95</b>	<b>54.900</b>	<b>54.900</b>	<b>8.600</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.193,32	18.700	18.700	-900	17.800	17.800	17.800	17.800
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	27.066,34	18.700	18.700	-900	17.800	17.800	17.800	17.800



Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	555100	Kommunale Forstwirtschaft	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (05 Teilhaushalt 5)	
<b>Produkt:</b>	<b>555100 Kommunale Forstwirtschaft</b>
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume und Reisig). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes (Herbeiführen einer ökologisch angepassten Walddichte). Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Landeswaldgesetz, Landespflegegesetz, Landesjagdgesetz, Zertifizierungsvorschriften
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
<b>Ziele:</b>	Standortgerechte Verjüngung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmebeschaffung. Erzielung eines nachhaltigen wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Wirtschaftliche Nutzung vorhandener Kapazitäten. Erhaltung und Förderung natürlicher Ressourcen. Schutz des Waldes vor schädigenden Einflüssen des Wildes. Einhaltung der Zertifizierungsvorschriften.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	EU, Bund, Land, Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5) verantwortlich Frau/Herr									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.496,57	37.500	37.500	-5.300	32.200	32.200	32.200	32.200
	555100.44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	70.496,57	37.500	37.500	-5.300	32.200	32.200	32.200	32.200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.911,37	2.000	2.000	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	555100.44290000 von übrigen Bereichen	3.073,48	2.000	2.000	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.008,94</b>	<b>73.300</b>	<b>73.300</b>	<b>7.700</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.650,70	48.600	48.600	9.000	57.600	57.600	57.600	57.600
	555100.52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.073,48	2.000	2.000	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	555100.52542000 an das Land	12.165,33	14.000	14.000	-2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	555100.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.723,62	14.000	14.000	-2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.008,25	6.000	6.000	-400	5.600	5.600	5.600	5.600
	555100.56410000 Versicherungsbeiträge	4.212,88	4.800	4.800	-400	4.400	4.400	4.400	4.400
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.658,95</b>	<b>54.900</b>	<b>54.900</b>	<b>8.600</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>	<b>63.500</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>33.349,99</b>	<b>18.400</b>	<b>18.400</b>	<b>-900</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	555100	Kommunale Forstwirtschaft	

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.193,32	18.700	18.700	-900	17.800	17.800	17.800	17.800
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	27.066,34	18.700	18.700	-900	17.800	17.800	17.800	17.800



# Teilhaushalt 6



## Produkte

- 424100 Kommunale Sportstätten und Bäder**
- 573100 Kommunale allgemeine Einrichtungen  
und Unternehmen**
- 575100 Tourismusförderung**



Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6 )									
verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.222,35	58.000	58.000	30.000	88.000	68.000	68.000	68.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.473,99	78.500	78.500	10.000	88.500	88.500	88.500	88.500
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>194.603,60</b>	<b>202.450</b>	<b>202.450</b>	<b>40.000</b>	<b>242.450</b>	<b>222.450</b>	<b>222.450</b>	<b>222.450</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	83.881,13	92.100	92.100	-4.700	87.400	87.400	87.400	87.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.071,08	125.700	125.700	-12.000	113.700	113.700	113.700	113.700
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.047,91	15.200	15.200	-2.500	12.700	12.700	12.700	12.700
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.000,12</b>	<b>296.800</b>	<b>296.800</b>	<b>-19.200</b>	<b>277.600</b>	<b>277.600</b>	<b>277.600</b>	<b>277.600</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-79.396,52	-94.350	-94.350	59.200	-35.150	-55.150	-55.150	-55.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	-79.396,52	-94.350	-94.350	59.200	-35.150	-55.150	-55.150	-55.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-79.396,52	-101.990	-101.990	59.200	-42.790	-62.790	-62.790	-62.790

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.681,18	-77.430	-77.430	59.200	-18.230	-38.230	-38.230	-38.230
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.000		4.400	4.400			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.865,55	4.500		4.400	4.400			
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.865,55	-2.000		-4.400	-4.400			
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-55.546,73	-79.430	-77.430	54.800	-22.630	-38.230	-38.230	-38.230

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	424120	Kommunale Sportstätten -Turnhalle-

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
<b>Produkt:</b>	424120 Kommunale Sportstätten -Turnhalle-
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Beschlüsse der Gremien, SportFG
<b>Art der Aufgabe:</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Ortseinwohner, Schulen, Vereine
<b>Ziele:</b>	Gewährleistung eines ausreichenden Sportanlagenangebots in Anlehnung an die Anlage zu § 5 der Sportstätten-Planungs-VO.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land, Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.652,22	17.000	17.000	-3.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	424120.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.072,20	13.000	13.000	-3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.991,43</b>	<b>46.800</b>	<b>46.800</b>	<b>-3.000</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.991,43</b>	<b>-41.100</b>	<b>-41.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.991,43</b>	<b>-41.100</b>	<b>-41.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-18.991,43</b>	<b>-41.100</b>	<b>-41.100</b>	<b>3.000</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-38.100</b>

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Leistung	424120	Kommunale Sportstätten -Turnhalle-	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6 ) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.118,57	-28.000	-28.000	3.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-24.118,57	-28.000	-28.000	3.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000



Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	424180	Freibad

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	424180 Freibad
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung eines Freibades für die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen und darüberhinaus für die gesamte Region.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Gremien, SportFG
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
Zielgruppe:	Ortseinwohner, Schulen, Vereine, Touristen
Ziele:	Gewährleistung eines ausreichenden Freizeitangebots für die Region.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.289,10	46.500	46.500	10.000	56.500	56.500	56.500	56.500
	424180.44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	50.626,17	45.000	45.000	10.000	55.000	55.000	55.000	55.000
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>109.020,36</b>	<b>104.700</b>	<b>104.700</b>	<b>10.000</b>	<b>114.700</b>	<b>114.700</b>	<b>114.700</b>	<b>114.700</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.832,38	44.800	44.800	-4.700	40.100	40.100	40.100	40.100
	424180.50221000 Vergütungen	30.027,68	37.000	37.000	-12.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	424180.50291000 Vergütungen	3.478,52	2.500	2.500	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	424180.50320000 Arbeitnehmer	0,00	500	500	-500	0	0	0	0
	424180.50390000 Sonstige	0,00	200	200	-200	0	0	0	0
	424180.50420000 Arbeitnehmer	3.272,51	4.000	4.000	-1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	424180.50490000 Sonstige	984,10	500	500	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.575,55	66.000	66.000	-9.000	57.000	57.000	57.000	57.000
	424180.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	30.129,69	40.000	40.000	-10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	424180.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.423,12	4.000	4.000	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	424180.52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.530,26	3.000	3.000	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.294,64	6.200	6.200	-2.500	3.700	3.700	3.700	3.700
	424180.56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	2.500	2.500	-2.500	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>174.702,57</b>	<b>159.400</b>	<b>159.400</b>	<b>-16.200</b>	<b>143.200</b>	<b>143.200</b>	<b>143.200</b>	<b>143.200</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.682,21</b>	<b>-54.700</b>	<b>-54.700</b>	<b>26.200</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-65.682,21</b>	<b>-54.700</b>	<b>-54.700</b>	<b>26.200</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-65.682,21</b>	<b>-54.700</b>	<b>-54.700</b>	<b>26.200</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	424180	Freibad

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.491,33	-44.700	-44.700	26.200	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-37.356,88	-44.700	-44.700	26.200	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	575100	Tourismusförderung

Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
<b>Produkt:</b>	575100 Tourismusförderung
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Förderung der Fremdenverkehrsinfrastruktur (Rheinsteig usw.) in der Ortsgemeinde. Finanzielle Unterstützung durch Erhebung von Fremdenverkehrsbeiträgen.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
<b>Art der Aufgabe:</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Touristen, Handel- und Gewerbetreibende, Einwohner
<b>Ziele:</b>	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Tourismus in der Ortsgemeinde.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Ortsgemeinderat
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
				in €					
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.301,66	50.000	50.000	30.000	80.000	60.000	60.000	60.000
	575100.43610000 Tourismusbeiträge	47.301,66	50.000	50.000	30.000	80.000	60.000	60.000	60.000
E 8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.477,66</b>	<b>50.650</b>	<b>50.650</b>	<b>30.000</b>	<b>80.650</b>	<b>60.650</b>	<b>60.650</b>	<b>60.650</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.803,66</b>	<b>15.550</b>	<b>15.550</b>	<b>30.000</b>	<b>45.550</b>	<b>25.550</b>	<b>25.550</b>	<b>25.550</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.803,66</b>	<b>15.550</b>	<b>15.550</b>	<b>30.000</b>	<b>45.550</b>	<b>25.550</b>	<b>25.550</b>	<b>25.550</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>12.803,66</b>	<b>7.910</b>	<b>7.910</b>	<b>30.000</b>	<b>37.910</b>	<b>17.910</b>	<b>17.910</b>	<b>17.910</b>

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Leistung 575100 Tourismusförderung

Ortsbürgermeister Frank  
 Kalkofen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	13.031,60	8.370	8.370	30.000	38.370	18.370	18.370	18.370
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.000		4.400	4.400			
	575100.78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	0,00	2.000	0	4.400	4.400	0	0	0
F 32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		2.000		4.400	4.400			
F 33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		-2.000		-4.400	-4.400			
F 34	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag</b>	13.031,60	6.370	8.370	25.600	33.970	18.370	18.370	18.370



# Teilhaushalt 7

---

## Produkte

- 611000** Steuern, allgemeine Zuweisungen,  
allgemeine Umlage
- 612000** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.284.272,28	1.493.500	1.525.500	71.700	1.597.200	1.634.200	1.667.200	1.702.200
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	355.907,00	549.400	477.200	-91.100	386.100	386.100	386.100	386.100
<b>E 8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.640.179,28</b>	<b>2.042.900</b>	<b>2.002.700</b>	<b>-19.400</b>	<b>1.983.300</b>	<b>2.020.300</b>	<b>2.053.300</b>	<b>2.088.300</b>
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.301.698,93	1.502.300	1.502.300	43.100	1.545.400	1.545.400	1.545.400	1.545.400
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.302.083,93</b>	<b>1.502.300</b>	<b>1.502.300</b>	<b>43.100</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>338.095,35</b>	<b>540.600</b>	<b>500.400</b>	<b>-62.500</b>	<b>437.900</b>	<b>474.900</b>	<b>507.900</b>	<b>542.900</b>
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	34.994,09	48.600	49.000	20.000	69.000	57.400	55.800	54.400
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-33.591,78</b>	<b>-47.300</b>	<b>-47.700</b>	<b>-20.000</b>	<b>-67.700</b>	<b>-56.100</b>	<b>-54.500</b>	<b>-53.100</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>304.503,57</b>	<b>493.300</b>	<b>452.700</b>	<b>-82.500</b>	<b>370.200</b>	<b>418.800</b>	<b>453.400</b>	<b>489.800</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>304.503,57</b>	<b>493.300</b>	<b>452.700</b>	<b>-82.500</b>	<b>370.200</b>	<b>418.800</b>	<b>453.400</b>	<b>489.800</b>

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	370.893,70	493.300	452.700	-82.500	370.200	418.800	453.400	489.800
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	370.893,70	493.300	452.700	-82.500	370.200	418.800	453.400	489.800
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	394.000,00	171.000	1.500	161.600	163.100			
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	345.096,02	113.000	-59.500	161.600	102.100	-59.000	-56.000	-57.000
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		-87.350	-1.350	-24.700	-26.050	-108.200	-125.800	-161.200
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	303.062,24	25.650	-60.850	136.900	76.050	-167.200	-181.800	-218.200



Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
<b>Produkt:</b>	<b>611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
<b>Produkt- / Leistungsbeschreibung:</b>	Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz
<b>Art der Aufgabe:</b>	Pflichtaufgabe
<b>Produktverantwortlich:</b>	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
<b>Zielgruppe:</b>	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Kreis
<b>Ziele:</b>	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO, insbesondere Beachtung der Nachrangigkeit einzelner Finanzmittelgruppen (Subsidiaritätsprinzip). Hohe Steuergerechtigkeit und Sicherung, sowie Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmelmöglichkeiten. Rechtliche und fehlerfreie Erhebung der Gemeindesteuern. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplans. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.
<b>Produktart:</b>	Externes Produkt
<b>Auftraggeber:</b>	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.284.272,28	1.493.500	1.525.500	71.700	1.597.200	1.634.200	1.667.200	1.702.200
	611000.40120000 Grundsteuer B	220.158,72	245.300	245.300	4.700	250.000	255.000	257.000	260.000
	611000.40130000 Gewerbesteuer	280.731,98	350.000	350.000	70.000	420.000	420.000	420.000	420.000
	611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	643.037,78	788.000	820.000	-70.000	750.000	780.000	810.000	840.000
	611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	62.594,57	47.000	47.000	17.000	64.000	66.000	67.000	69.000
	611000.40521000 Familienleistungsausgleich	65.681,17	50.000	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	355.907,00	549.400	477.200	-91.100	386.100	386.100	386.100	386.100
	611000.41111000 Schlüsselzuweisung A	283.764,00	448.600	448.600	-73.700	374.900	374.900	374.900	374.900
	611000.41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	28.600	28.600	-17.400	11.200	11.200	11.200	11.200
E 8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.640.179,28</b>	<b>2.042.900</b>	<b>2.002.700</b>	<b>-19.400</b>	<b>1.983.300</b>	<b>2.020.300</b>	<b>2.053.300</b>	<b>2.088.300</b>
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.301.698,93	1.502.300	1.502.300	43.100	1.545.400	1.545.400	1.545.400	1.545.400
	611000.54310000 Gewerbesteuerumlage	27.752,93	29.900	29.900	6.000	35.900	35.900	35.900	35.900
	611000.54421000 Landkreise Erläuterungen: bei unverändertem Umlagesatz von 45,0 %	640.613,00	752.900	752.900	19.000	771.900	771.900	771.900	771.900
	611000.54423000 Verbandsgemeinden Erläuterungen: bei unverändertem Umlagesatz von 43,00 %	633.333,00	719.500	719.500	18.100	737.600	737.600	737.600	737.600
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.301.698,93</b>	<b>1.502.300</b>	<b>1.502.300</b>	<b>43.100</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>	<b>1.545.400</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>338.480,35</b>	<b>540.600</b>	<b>500.400</b>	<b>-62.500</b>	<b>437.900</b>	<b>474.900</b>	<b>507.900</b>	<b>542.900</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>338.480,35</b>	<b>540.600</b>	<b>500.400</b>	<b>-62.500</b>	<b>437.900</b>	<b>474.900</b>	<b>507.900</b>	<b>542.900</b>
E 23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)</b>	<b>338.480,35</b>	<b>540.600</b>	<b>500.400</b>	<b>-62.500</b>	<b>437.900</b>	<b>474.900</b>	<b>507.900</b>	<b>542.900</b>

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	401.282,58	540.600	500.400	-62.500	437.900	474.900	507.900	542.900
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	401.282,58	540.600	500.400	-62.500	437.900	474.900	507.900	542.900

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, u.a. auch die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an und von der Verbandsgemeinde Loreley (Kassenbestand).
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Frank Kalkofen
Zielgruppe:	Ortsgemeinderat und Haupt- und Finanzausschuss
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinde
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
<b>Erläuterungen</b>	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	34.994,09	48.600	49.000	20.000	69.000	57.400	55.800	54.400
	612000.57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.271,46	10.000	10.000	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-33.591,78	-47.300	-47.700	-20.000	-67.700	-56.100	-54.500	-53.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.976,78	-47.300	-47.700	-20.000	-67.700	-56.100	-54.500	-53.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-33.976,78	-47.300	-47.700	-20.000	-67.700	-56.100	-54.500	-53.100

Haupt-Produktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Leistung 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ortsbürgermeister Frank  
 Kalkofen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7) verantwortlich Frau/Herr									
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr 2024			Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
				bisherige Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	neue Ansätze			
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.388,88	-47.300	-47.700	-20.000	-67.700	-56.100	-54.500	-53.100
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-30.388,88	-47.300	-47.700	-20.000	-67.700	-56.100	-54.500	-53.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	394.000,00	171.000	1.500	161.600	163.100			
	612000.69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	394.000,00	171.000	1.500	161.600	163.100	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	345.096,02	113.000	-59.500	161.600	102.100	-59.000	-56.000	-57.000
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		-87.350	-1.350	-24.700	-26.050	-108.200	-125.800	-161.200
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	303.062,24	25.650	-60.850	136.900	76.050	-167.200	-181.800	-218.200



# Anlagen



**Vorlagen, Niederschriften usw.,  
Genehmigungen Kreisverwaltung**



**Offenlage des Entwurfes der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024,  
des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen  
der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen  
gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

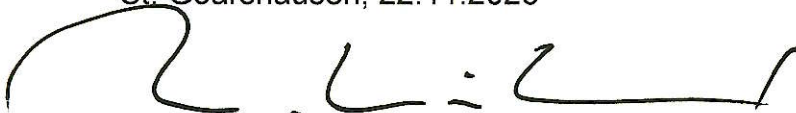
Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

**ab dem 04.12.2023**

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 und des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 22.11.2023



Mike Weiland  
Bürgermeister



Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme **vom Montag, 04.12.2023 bis Dienstag, 12.12.2023**, bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten, Montag bis Mittwoch ..... von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr Donnerstag ..... von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und ..... 13.30 bis 18.00 Uhr und Freitag ..... von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 24.11.2023  
Mike Weiland, Bürgermeister



**DÖRSCHIED**  
www.dörscheid.info

### ■ Gemeinderatssitzung

Die Sitzung des Ortsgemeinderates Dörscheid findet statt am **Montag, 18. Dezember 2023, 19.30 Uhr, im Dorfgemeinschaftshaus, Oberstraße 43, 56348 Dörscheid.**

#### Tagesordnung:

##### A) Öffentliche Sitzung

1. Beratung und Beschlussfassung zur Festlegung der Brennholzpreise 2024. 2. Beratung und Beschlussfassung über den Forstwirtschaftsplan 2024. 3. Mitteilungen

##### B) Nichtöffentliche Sitzung

1. Mitteilungen

**Im Anschluss findet ein öffentlicher Sitzungsteil statt, in dem die Beschlüsse und Ergebnisse der Beratung und Beschlussfassung der nichtöffentlichen Sitzung bekanntgegeben werden.**

Dörscheid, den 24.11.2023  
Donald Thomas,  
Ortsbürgermeister

### ■ Bekanntmachung Gemeinderat Dörscheid

Herr Jochen Schmidt hat sein Ratsmandat im Gemeinderat Dörscheid niedergelegt.

Gemäß § 45 Kommunalwahlgesetz wurde nach dem Ergebnis der Mehrheitswahl als Nachfolger Herr Martin Lübke, wohnhaft in Dörscheid, in den Gemeinderat Dörscheid berufen.

Dörscheid, den 28.11.2023  
Donald Thomas,  
Ortsbürgermeister



**KAMP-BORNHOFEN**  
www.kamp-bornhofen.de

### ■ Offenlage des Entwurfes

**der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner **ab dem 04.12.2023** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 und des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 22.11.2023  
Mike Weiland, Bürgermeister



**KAUB**  
www.kaubamrhein.de

### ■ Amtliche Bekanntmachung der Jagdgenossenschaft

Gemäß § 5 der Satzung der Jagdgenossenschaft Kaub vom 19.12.2019 werden hiermit die Mitglieder der Jagdgenossenschaft Kaub zu einer Genossenschaftsversammlung für **Diens- tag, 19.12.2023 19.00 Uhr in den Ratssaal Schulstr. 12 in Kaub** eingeladen.

Jagdgenossen sind alle Eigentümer von Grundstücken, die zu dem Gemeinschaftlichen Jagdbezirk Kaub gehören.

Es wird darauf hingewiesen, dass jeder Jagdgenosse den Umfang seiner Flächen nachweisen muss und die Gesamtgröße der Fläche bei der Stimmabgabe, insbesondere bei Wahlen auf den Stimmzetteln zu vermerken ist.

#### Nichtöffentliche Sitzung Tagesordnung:

1. Begrüßung mit Feststellung der fristgerechten und satzungsgemäßen Einladung
2. Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2022 und 2023
3. Beratung und Beschlussfassung Haushalt 2024 / 2025
4. Entlastung des Vorstands
5. Beratung und Beschlussfassung über die Pflege von Wald, Feld und Weinbergswegen.
6. Mitteilungen und Anfragen

#### Hinweis:

Zur Versammlung haben die Jagdgenossinnen und Jagdgenossen einen Flächennachweis (z.B. Grundbuchauszug, Bestandsnachweis des Kulturamtes etc.) zur Ermittlung der Stimmenverhältnisse mitzuführen.

Jeder Jagdgenosse/Jagdgenossin kann sich durch einen anderen Jagdgenossen/Jagdgenossin vertreten lassen. Hierzu ist eine schriftliche Vollmacht erforderlich. **Mehr als drei Vollmachten darf kein Jagdgenosse / Jagdgenossin in seiner Person vereinigen.**

Kaub, 27.11.2023  
Martin Buschfort, Jagdvorsteher



**LIERSCHIED**  
lierschied.welterbe-mittelrhein.de

### ■ Gemeinderatssitzung

Eine Sitzung des Ortsgemeinderates Lierschied findet statt am **Dienstag, 5. Dezember 2023, 19.00 Uhr, in der Turnhalle des TUS Lierschied.**

#### Tagesordnung:

##### Öffentliche Sitzung

1. Beratung und Beschlussfassung über den Aufstellungsbeschluss nach § 2 Abs. 1 BauGB für die Ergänzungssatzung „Wilhelmshöhe“ in Lierschied sowie Beratung zur Entwurfsplanung und Beteiligung nach § 3 Abs. 2 BauGB und Beteiligung der Träger öffentlicher Belange nach § 4 Abs. 2 BauGB
2. Beratung und Beschlussfassung über die zukünftige Gestaltung der Homepage der Ortsgemeinde Lierschied
3. Annahme von Spenden
4. Mitteilungen und Anfragen

Lierschied, 27.11.2023  
Manfred Baumert, Ortsbürgermeister



**NOCHERN**  
www.nochern.de

### ■ Rechnungsprüfungsausschuss

Eine Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses der Ortsgemeinde Nochern findet statt am Donnerstag, 7. Dezember 2023, 17.00 Uhr, im Besprechungszimmer, Dolkstraße 3, St. Goarshausen.

#### Tagesordnung:

##### A) Öffentliche Sitzung

1. Wahl einer/eines Vorsitzenden und einer/eines stellvertretenden Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses



# Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Gemeinderates der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen  
am 18.12.2023 um 19:00 Uhr im Rathaus Kamp-Bornhofen

Protokoll: F. Kalkofen

## Öffentliche Sitzung

### 2. Beratung und Beschlussfassung über die Nachtragshaushaltssatzung 2024 inkl. Nachtragshaushaltsplan 2024

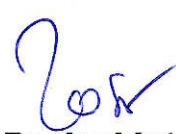
Der Vorsitzende verweist auf den vorliegenden Nachtragshaushalt und die vor wenigen Tagen im RIS eingestellten Änderungsdaten.

WfKB-FVS Hubert Möschen bekundet seine Skepsis hinsichtlich der enormen Kosten für die Vermessung des NBG Hinter der Heh und weiter zu befürchtende erhebliche Kosten.

#### Beschluss:

Der Gemeinderat beschließt die Nachtragshaushaltssatzung 2024 inkl.  
Nachtragshaushaltsplan 2024 in der vorliegenden Fassung.

Abstimmungsergebnis: 7 Ja-Stimmen, 3 Enthaltungen

an	FB I – Organisation		 <b>Beglaubigt</b>
	FB I - Finanzen	x	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		



# Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises

- Kommunalaufsicht -

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises • Insel Silberau 1 • 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung  
Loreley  
Dolkstraße 3  
56346 St. Goarshausen

Verbandsgemeindeverwaltung  
Loreley  
EING 0 5. Feb. 2024  
FB ..... 1 ..... Anl. ....

Wk: SIZ  
→ OG Kamp -  
→ SG Finanzen Bornhofen

Aktenzeichen:

9/91-OG Kamp-Bornhofen

Sachbearbeiter:

Rebecca Anders

Durchwahl:

(02603) 972-209

Telefax:

(02603) 972-6209

Zimmer:

333

Email:

rebecca.anders@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

01. Februar 2024

## Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen für das Haushaltsjahr 2024

Ihr Schreiben vom 29.12.2023, Az.: 901-11 - Eingang: 03.01.2024 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 29.12.2023, hier eingegangen am 03.01.2024, wurde die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen in seiner Sitzung am 18.12.2023 beschlossene 1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 mit den entsprechenden Bestandteilen und Anlagen vorgelegt und die notwendigen Genehmigungen beantragt.

Hinsichtlich der vorliegenden Nachtragshaushaltssatzung bestehen insbesondere die im Folgenden aufgeführten Rechtsbedenken:

1. Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO, sowohl für den Ergebnis- als auch für den Finanzhaushalt.
2. Verstoß gegen das Gebot der dauernden Leistungsfähigkeit bei den vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 103 Abs. 2 GemO.
3. Bezüglich des beantragten Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung fehlen die Muster 31 zur Ermittlung des Höchstbetrages, sowie der Tilgungsplan der bestehenden Liquiditätsverbindlichkeiten, der Tilgungsplan der neu geplanten Liquiditätsverbindlichkeiten sowie die Liquiditätsplanung.
4. Verstoß gegen den Grundsatz nach § 105 Abs. 2 GemO. Danach sollen die Einzahlung aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten lediglich den verzögerten Eingang von Deckungsmitteln innerhalb eines Haushaltsjahres überbrücken und dürfen regelmäßig nicht als Deckungsmittel herangezogen werden.

Im Einzelnen:

Der Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen weist im Ergebnishaushalt ein Defizit von 80.250,00 € aus. Auch der Finanzhaushalt kann unter Berücksichtigung der planmäßi-

<b>Servicezeiten:</b> montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr  oder nach telefonischer Vereinbarung	<b>Email:</b> information@rhein-lahn.rlp.de <b>Internet:</b> www.rhein-lahn-kreis.de <b>Dienstgebäude:</b> Insel Silberau 1 • 56130 Bad Ems	<b>Gläubiger-Ident-Nr.:</b> DE71ZZZ00000064069 Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX Postbank Frankfurt IBAN-NR. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE
--	--	--



gen Tilgungsleistungen sowie der noch einzuplanenden Mindest-Rückführung der bestehenden Liquiditätsverbindlichkeiten lt. Tilgungsplan (auf 30 Jahre) mit einem Fehlbetrag in Höhe von 172.422,00 € (negative Freie Finanzspitze) nicht ausgeglichen werden.

Dadurch verstößt die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen gegen das Gebot des Haushaltsausgleichs aus § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. §18 Abs. 1 GemHVO, sowohl für den Ergebnis- als auch für den Finanzhaushalt.

Unter Berücksichtigung der Mindest-Rückführung der bestehenden Liquiditätsverbindlichkeiten wird mittel- bis langfristig nicht durchgängig mit ausgeglichenen Finanzhaushalten zu rechnen sein, so dass in den kommenden Haushaltsjahren das Defizit zunehmen wird.

Dabei verkennen wir nicht, dass die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen in den vergangenen Haushaltsjahren bestrebt war, Fehlbeträge möglichst gering zu halten.

Bei der weiteren Haushaltsplanung ist zu beachten, dass die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) teilnimmt und die jährliche Landeszuweisung auch zu einer Verbesserung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führt, ohne dass dies Ausdruck einer gesteigerten dauernden Leistungsfähigkeit ist. Insoweit muss der Einfluss der Zuweisung aus dem KEF-RP bei der Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit berücksichtigt werden, mit der Folge, dass sich die negative freie Finanzspitze entsprechend erhöht. (vgl. dazu Leitfaden „KEF-RP“, Ziff. 2.2.2). Soweit eine Teilnahme am KEF künftig endet und eine Übernahme eines Teils der Verbindlichkeiten durch das neue kommunale Entschuldungsprogramm PEK-RP erfolgt, ist der Haushalt entsprechend anzupassen.

Weiter verstößt die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen gegen den Grundsatz § 105 Abs. 2 GemO. Danach sollen die Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten lediglich den verzögerten Eingang von Deckungsmitteln innerhalb eines Haushaltsjahres überbrücken und dürfen regelmäßig nicht als Deckungsmittel herangezogen werden.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde als Einheitskasse in Höhe von 1.562.236,00 € ausgewiesen, die sich planmäßig zum 31.12. 2024 auf insgesamt 1.648.086,00 € erhöhen.

Bezüglich der beantragten Höchstbeträge der Kredite zur Liquiditätssicherung ist uns das Muster 31 zur Ermittlung des Höchstbetrages, sowie der Tilgungsplan zur Mindestrückführung der bestehenden Liquiditätsverbindlichkeiten, der Tilgungsplan der neu geplanten Liquiditätsverbindlichkeiten sowie die Liquiditätsplanung vorzulegen. Der Mindestrückführungsbetrag gem. Tilgungsplan ist in der Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt zu ergänzen. Wir bitten die erforderlichen Unterlagen und geänderten Übersichten nachzureichen.

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum 31.12.2022 auf 1.603.941,00 € (Eigenkapitalquote ist aufgrund der fehlenden Bilanz 2022 nicht ermittelbar). Nach der derzeitigen Planung wird voraussichtlich das Eigenkapital bis Ende 2024 um 9.700,00 € ansteigen.

Die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen ist vorrangig verpflichtet, den geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen oder zumindest unter größtmöglicher Anspannung seiner Kräfte das Haushaltsdefizit zu minimieren. Um die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen nachhaltig zu verbessern, ist eine umfassende Überprüfung hinsichtlich Ausgabekürzungen oder Einnahmeverbesserungen unumgänglich. Hierzu verweisen wir auch auf den Prüfbericht des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes vom 22.07.2020.

Insbesondere regen wir an, die folgenden Planansätze erneut auf den Prüfstand zu stellen:

- Auch wenn mit Rücksicht auf den Zweck der öffentlichen Einrichtungen in besondere bei den Produkten Sportplatz, Turnhalle und Freibad, sowie Friedhofs- und Bestattungswesen, Postfiliale und Schutzhütte eine volle Kostendeckung nicht erreichbar ist, sollte regelmäßig aus Gründen der Transparenz und der Rechtssicherheit eine auf betriebswirt-



schaftlichen Grundsätzen basierende Kalkulation der Gebühren erfolgen und eine angemessene Anpassung der Gebühren erfolgen um das Defizit so gering wie möglich zu halten.

- Auch Ertragspositionen für Mieten und Pachten sind in regelmäßigen Abständen einer Überprüfung zu unterziehen und an die ortsüblichen Preise anzupassen.
- Bei allen freiwilligen Aufgaben der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen reichen die ordentlichen Erträge/Einzahlungen nicht aus um die ordentlichen Aufwendungen/Auszahlungen zu decken. Ggf. sollten selbstgesetzte Standards auf ihre Berechtigung überprüft und alle Möglichkeiten zur Einsparung genutzt werden. Auch sollte in Erwägung gezogen werden, Spenden und Sponsoringleistungen anzuwerben (diese wären nach § 94 Abs. 3 GemO der Aufsichtsbehörde vorab anzuzeigen und durch den Gemeinderat zu beschließen).
- -Sollte sich keine andere Deckungsmöglichkeit ergeben, ist ggf. die erforderliche Erhöhung der Realsteuerhebesätze zu ermitteln und umzusetzen.

Die Nichtbeachtung der Verpflichtung, den Haushaltsplan jährlich auszugleichen, stellt eine Rechtsverletzung dar, die Maßnahmen der Aufsichtsbehörde rechtfertigen kann (vgl. Ziffer 9 der VV zu § 93 GemO).

Die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen begehrt die aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Abs. 4 GemO zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2024 erforderlich ist, in Höhe von 107.100,00 €.

Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet (§ 103 Abs. 2 GemO).

Die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen kann keine dauernde Leistungsfähigkeit nachweisen, so dass die beantragte Gesamtkreditgenehmigung zu versagen wäre.

Deshalb bleibt die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen aufgefordert nachzuweisen, in welchem Umfang sie eine Finanzierung der Investitionsschulden ohne Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit sicherstellt bzw. nach welchem Ausnahmetatbeständen der VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO eine Einzelkreditaufnahme zulässig ist.

Zur Vermeidung von aufsichtsbehördlichen Maßnahmen bitten wir Sie daher eine neue Haltungssatzung und einen neuen Haushaltsplan vorzulegen, welche die o. g Anforderungen erfüllt.

Wir weisen darauf hin, dass mit diesem Ersuchen die Frist nach § 119 Abs. 1 GemO unterbrochen wird und erst mit Vorlage der erbetenen, überarbeiteten Unterlagen eine neue Frist von zu laufen beginnt.

Zur Erörterung der Thematik stehen wir für ein gemeinsames Gespräch gerne zur Verfügung.

Wir bitten die Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen vom Inhalt dieses Schreibens zu informieren.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Alexander Néeb

# Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Gemeinderates der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen  
am 18.06.2024 um 19:00 Uhr im Rathaus Kamp-Bornhofen

Protokoll: F. Kalkofen

## Öffentliche Sitzung

### 1. Erneute Beratung und Beschlussfassung zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 inkl. 1. Nachtragshaushaltsplan 2024


Der Vorsitzende und Kämmerer Trautmann verweisen auf die vorliegenden Unterlagen und erläutern die Eckdaten des Nachtragshaushaltes, der ausgeglichen gestaltet werden konnte.

Die SPD-Fraktion signalisiert Zustimmung, die WfKB-Fraktion lehnt den Haushalt ab, da aus ihrer Sicht einige Ansätze nicht eingehalten werden können und nicht genügend eingespart werde.

#### Beschluss:

Der Gemeinderat beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung einschließlich 1. Nachtragshaushaltsplan 2024 einschließlich der Mehreinnahmen beim Tourismusbeitrag in Höhe von 20.000 € (80.000 € statt 60.000 €).

Abstimmungsergebnis: 9 Ja-Stimmen, 5 Nein-Stimmen

an	FB I – Organisation		 <b>Beglaubigt</b>
	FB I - Finanzen	x	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		



# Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises ♦ Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung  
Loreley  
Dolkstraße 3  
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:  
9/91-OG Kamp-Bornhofen  
Sachbearbeiter:  
Rebecca Anders  
Durchwahl:  
(02603) 972-209  
Telefax:  
(02603) 972-6209  
Zimmer:  
333  
Email:  
rebecca.anders@rhein-lahn.rlp.de  
Datum:  
09. Juli 2024

## Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen für das Haushaltsjahr 2024

Ihr Schreiben vom 21.06.2024, Az.: 901-11 - Eingang: 24.06.2024 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf Grund der §§ 97 Abs. 2, 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, ergehen zu der vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen in seiner Sitzung am 18.06.2024 beschlossenen Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 folgende Entscheidungen:

### Investitionskredit/Verpflichtungsermächtigung:

Wir erteilen unsere Genehmigung

1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **163.100,00 €**.
2. Zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2024** in Höhe von **2.200.000,00 €**.
3. Die vorstehende Genehmigung unter 1. erfolgt unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite und Verpflichtungsermächtigungen nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO verwendet werden.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Nachtragshaushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

<b>Servicezeiten:</b> montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr  oder nach telefonischer Vereinbarung	<b>Email:</b> information@rhein-lahn.rlp.de <b>Internet:</b> www.rhein-lahn-kreis.de <b>Dienstgebäude:</b> Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	<b>Gläubiger-Ident-Nr.:</b> DE71ZZZ0000064069 Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX Postbank Frankfurt IBAN-Nr. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE
--	--	---



### **Investitionskredite:**

Nach § 103 Abs. 2 GemO hat die Aufsichtsbehörde die vorgesehene Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu überprüfen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht im Einklang steht.

Für das laufende Haushaltsjahr 2024 wird eine „Freie Finanzspitze“ ausgewiesen. Auch für die Planjahre bis 2027 kann jeweils eine „Freie Finanzspitze“ ausgewiesen werden. Allerdings bleibt dennoch im Finanzhaushalt die Summe unter Berücksichtigung der Haushaltsvorjahre negativ. Zudem hat die Ortsgemeinde hohe Liquiditätsverbindlichkeiten, dass derzeit nicht von einer dauernden Leistungsfähigkeit ausgegangen werden kann.

Entsprechend sehen wir uns gemäß § 103 Abs. 4 Nr. 2 GemO grundsätzlich gehalten, eine Einzelkreditgenehmigung vorzubehalten und eine solche auf die Ausnahmetatbestände nach Ziff. 4.1.3 der VV zu § 103 GemO zu beschränken. Für die geplanten Investitionsmaßnahmen wurden die entsprechenden Ausnahmetatbestände nachgewiesen. Daher konnte die Genehmigung des Gesamtbetrags der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2024 erforderlich ist, in Höhe von 163.100,00 € erteilt werden.

Bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen und im Finanzhaushalt ausgewiesen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

### **Liquiditätssicherung:**

Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gemäß § 68 Abs. 4 GemO bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO). Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung gegenüber der Verbandsgemeinde als Einheitskasse wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 2.200.000,00 € festgesetzt.

### **Hinweise:**

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen ist nach umfangreichen Anpassungen sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt ausgeglichen geplant. Eine dauernde Leistungsfähigkeit kann, wie oben erläutert, derzeit noch nicht angenommen werden. Die Ortsgemeinde bleibt daher weiterhin aufgefordert unter Beachtung der Haushaltsgrundsätze alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung – dies gilt auch für die Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung und der Auftragsangelegenheiten – sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen. Dies gilt insbesondere für die mit Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung belasteten Kommunen. Deren Haushalts- und Wirtschaftsführung ist am Ziel der Rückführung der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung auszurichten.

Auf unsere Darstellungen im Haushaltsschreiben vom 02.08.2023 nehmen wir vollinhaltlich Bezug. Auf die Ausführungen im Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 04.12.2023 zur Haushaltswirtschaft 2024 wird erneut mit der Bitte um Beachtung hingewiesen.

### **Bedenken wegen Rechtsverletzungen:**

Gemäß § 97 Abs. 2 GemO teilen wir Ihnen abschließend mit, dass wir *nicht* beabsichtigen, gegen die übrigen Festsetzungen der Nachtragshaushaltssatzung und die Ansätze des Nachtragshaushaltsplanes Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.



**Weiteres Verfahren:**

Wir bitten, die Nachtragshaushaltssatzung nach den Bestimmungen der Hauptsatzung bekannt zu machen und den Nachtragshaushaltsplan öffentlich auszulegen. Von der Übersendung einer Planausfertigung mit Bekanntmachungsvermerk kann aus Vereinfachungsgründen abgesehen werden.

**Rechtsbehelfsbelehrung:**

Gegen diesen Bescheid kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe Widerspruch bei der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises, Insel Silberau 1, 56130 Bad Ems schriftlich, in elektronischer Form nach § 3 a Abs. 2 des Verwaltungsverfahrensgesetzes, schriftformersetzend nach § 3a Absatz 3 des Verwaltungsverfahrensgesetzes und § 9a Absatz 5 des Onlinezugangsgesetzes oder zur Niederschrift erhoben werden.

Bei der Verwendung der elektronischen Form sind besondere technische Rahmenbedingungen zu beachten, die im Internet unter [www.rhein-lahn-kreis.de](http://www.rhein-lahn-kreis.de), Impressum, Elektronischer Zugang zur Verwaltung, aufgeführt sind. Eine einfache E-Mail ist nicht ausreichend.

Die Widerspruchsfrist ist auch dann gewahrt, wenn der Widerspruch innerhalb der Frist bei der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD), Willy-Brandt-Platz 3, 54290 Trier, eingegangen ist. Bei schriftlicher Erhebung des Widerspruchs ist die Widerspruchsfrist nur gewahrt, wenn der Widerspruch noch vor Ablauf der Frist bei einer der vorgenannten Behörden eingegangen ist.

Von diesem Haushaltsschreiben bitten wir der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen Kenntnis zu geben.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Alexanders Neeb

**Datenschutzhinweis:**

Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten bei der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte der Homepage des Kreises (<https://www.rhein-lahn-kreis.de/dsgvo>) oder erhalten Sie bei Ihrer Kreisverwaltung.



# AMTLICHE BEKANNTMACHUNGEN



## KAMP-BORNHOFEN

www.kamp-bornhofen.de

### 1. Nachtragshaushaltsatzung der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen für das Jahr 2024 vom 23.07.2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltsatzung beschlossen:

#### § 1

##### Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nummehr festgesetzt auf Euro
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	2.647.750	25.300	2.673.050
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.640.800	12.000	2.652.800
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.950	13.300	20.250
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	62.350	24.700	87.050
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	258.500	6.000	264.500
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	167.600	427.600
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.500	-161.600	-163.100
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-60.850	136.900	76.050

#### § 2

##### Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt für

zinslose Kredite	von bisher	0 Euro	auf	0 Euro
verzinsten Kredite	von bisher	1.500 Euro	auf	163.100 Euro
Zusammen	von	1.500 Euro	auf	163.100 Euro

#### § 3

##### Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird nicht geändert.

#### § 4

##### Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

#### § 5

##### Steuersätze

Die bisherigen Gemeindesteuersätze werden nicht geändert. Die bisherigen Hundesteuersätze für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, werden nicht geändert.

#### § 6

##### Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug  
1.594.607 Euro.  
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 1.684.557 Euro. und zum 31.12.2024  
1.704.807 Euro.

#### § 7

##### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall nunmehr 1.280 Euro überschritten sind.

#### § 8

##### Wertgrenze für Investitionen

Die bisherige Wertgrenze für Investitionen wird nicht verändert.

#### § 9

##### Inkrafttreten

Die 1. Nachtragshaushaltsatzung tritt am 01.01.2024 in Kraft.  
*Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen, den 23.07.2024*  
(Unterschrift) Ortsbürgermeister

#### Hinweis:

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltsatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit dem Nachtragshaushaltsplan 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kamp-Bornhofen wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 01.12.2023 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten. Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltsatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Nachtragshaushaltsatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung

- zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **163.100,00 €**.
- Zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2024** in Höhe von **2.200.000,00 €**.
- Die vorstehende Genehmigung unter 1. erfolgt unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite und Verpflichtungsermächtigungen nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der W zu § 103 GemO verwendet werden.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Nachtragshaushaltsatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der 1. Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

**vom Montag, 05.08.2024 bis Dienstag, 13.08.2024**

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr,  
Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und

13.30 bis 18.00 Uhr und  
Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

*St. Goarshausen, den 23.07.2024*  
Verbandsgemeindeverwaltung Loreley  
Klaus Jacobi, Beigeordneter



## KESTERT

www.kestert.de

### ■ Hauptsatzung der Ortsgemeinde Kestert vom 29.07.2024

Der Gemeinderat hat aufgrund der §§ 24 und 25 der Gemeindeordnung (GemO), der §§ 7 und 8 der Landesverordnung zur Durchführung der Gemeindeordnung (GemODVO), des § 2 der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung