

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Ortsgemeinde Kestert



2023 / 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	11
3.	Freie Finanzspitze	55
4.	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt	59
5.	Übersicht Jahresergebnis	63
6.	Entwicklung Eigenkapital	67
7.	Stand der Verbindlichkeiten	71
8.	Stellenplan	75
9.	Freiwillige Aufwendungen	79
10.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	83
11.	Bilanz	93
12.	Investitionsplan	97
13.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt Deckblatt	109
14.	Teilhaushalt 1	113
15.	Teilhaushalt 2	137
16.	Teilhaushalt 3	147
17.	Teilhaushalt 4	165
18.	Teilhaushalt 5	173
19.	Teilhaushalt 6	181
20.	Teilhaushalt 7	193
21.	Anlagen	203



Haushaltssatzung



Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kestert für die Jahre 2023 und 2024 vom

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.094.300 €	1.066.600 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.015.600 €	1.048.600 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	78.700 €	18.000 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	106.900 €	46.200 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	116.200 €	131.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	94.500 €	135.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.700 €	-3.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-128.600 €	-42.700 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	3.500 €
Zusammen auf	0 €	3.500 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 500.000 € (2023) und 500.000 € (2024).

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

	2023	2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	365 v. H.	365 v. H.
- Grundsteuer B	485 v. H.	485 v. H.
- Gewerbesteuer	410 v. H.	410 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	75 €	75 €
- für den zweiten Hund	110 €	110 €
- für jeden weiteren Hund	150 €	150 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €	650 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

- Hebesatz Tourismusbeitrag : 6,00 % (2023) und 6,00 % (2024)

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 2.147.211 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 2.070.611 €. und zum 31.12.2023 2.149.311 € sowie zum 31.12.2024 2.167.311 €.



§ 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 1.500 € (2023) und 1.500 € (2024) überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen

Ortsgemeinde Kestert , den 18.07.2023


~~Uwe Schwarz~~
~~Ortsbürgermeister~~
Joachim Hewel
Ortsbeigeordneter



Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2023 und 2024** mit dem Haushaltsplan **2023 und 2024** und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kestert wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre **2023 und 2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 3 und 4 der Haushaltssatzung 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 **3.500,00 €**. Für das Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen,
2. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2023**, in Höhe von **500.000,00 €**,
3. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2024**, in Höhe von **500.000,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen und dass vorhandene liquide Mittel vorrangig von einer Kreditaufnahme von einer Kreditaufnahme zur Finanzierung eingesetzt werden, sofern dies wirtschaftlich vertretbar ist.

Gemäß § 94 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Daher sind vorhandene Finanzmittel (z. B. frei Finanzspitze) vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO 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 Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.



Ortsgemeinde Kestert

Die von der Ortsgemeinde Kestert vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 eine dauernde Leistungsfähigkeit aus.

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.

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

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme

vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023

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 und 13.30 bis 16.00 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 18.07.2023

Mike Weiland
Bürgermeister





Vorbericht



Vorbericht

Wesentliche Veranschlagungen im Haushalt 2023/2024

der Ortsgemeinde Kestert

Im Haushalt 2023/2024 sind folgende wesentlichen Veranschlagungen enthalten:

Buchungsstelle 114200.78510000.111 (Allgemeiner Grunderwerb)

Für die Übernahme von Grundstücken (ohne Kaufpreis) und die anfallenden Nebenkosten (Notar etc.) wurden in 2023 1.500 € eingeplant.

Buchungsstelle 114200.56250000/414420000/78510000 (Starkregenvorsorge)

In 2024 sind im Zusammenhang mit der Starkregenvorsorge Planungsmittel i. H. v. 5.000 € sowie Fördermittel i. H. v. 4.000 € veranschlagt. Darüber hinaus wurden für den Erwerb von Grundstücken zur Umsetzung der Starkregenvorsorge in 2023 3.000 € sowie in 2024 2.000 € etatisiert.

Buchungsstelle 11430000.78571000 (Anschaffung Geräte etc. Bauhof)

Für die Beschaffung von Geräten für den Gemeindearbeiter wurde wie in den Vorjahren 1.000 € in 2023 und in 2024 berücksichtigt.

Buchungsstelle 365000.78440000.211 (Investitionskostenanteil Kita St. Goarshausen)

Für die vom Kindergartenzweckverband geplanten investiven Maßnahmen wurde der Anteil der Ortsgemeinde Kestert mit 19.000 € (rd. 22%) in 2023 berücksichtigt.

Buchungsstellen 366100.41490000/366100.52380001 (Ausstattung Jugendraum)

Für die Einrichtung des Jugendraums wurden 3.000 € bereitgestellt. Diese werden durch Spenden von 2.500 € fast vollständig gegenfinanziert.

Buchungsstellen 366100.78571000/366100.68190000 (Ausstattung Spielplatz)

Für die Erneuerung von Spielplatzgeräten wurden 5.000 € in 2024 bereitgestellt. Diese sollen durch Spenden von 3.000 € mitfinanziert werden.

Buchungsstelle 541000.52330000/41441000/41442000 (Unterhaltung des Infrastrukturvermögens)

Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung wurden in 2024 Mittel i. H. v. 34.500 € veranschlagt. Weiterhin sind Bundes- und Landesfördermittel (KRL und KIPKI) i. H. v. 11.000 € in 2023 und 8.400 € in 2024 etatisiert.

Buchungsstellen 541000.68190000.314/ 541000.78533000.314 (Stromtankstelle)

Die Anlage einer Stromtankstelle war bereits in früheren Haushalten veranschlagt. Nunmehr ist die Umsetzung der Maßnahme in 2024 geplant. Die Kosten in Höhe von 5.000 € werden durch einen Zuschuss der Jagdgenossenschaft in Höhe von 2.000 € mitfinanziert.

Buchungsstelle 541000.68166200/68177200/78593000.316 (Neugestaltung Platz Obergasse 7)

Die Gesamtkosten werden aktuell mit 140.000 € erwartet. Abzüglich der bisher bereitgestellten Mittel (70.000 €) werden daher weitere 70.000 € veranschlagt. Die Landeszuwendung aus dem Programm Dorferneuerung wurde in Höhe von 57.000 € bewilligt. Die Differenz zur bisherigen Veranschlagung (55.300 €) in Höhe von 1.700 € wurde veranschlagt. Gleiches gilt für die um 10.000 € gestiegene Zuwendung der Stiftung.

Buchungsstellen 551000.68166200.312/551000.68177200.312/551000.78593000.312 (Rheinufergestaltung)

Dieses Großprojekt der Gemeinde, welches im Zusammenhang mit dem Ausbau der B 42 zur Ausführung kommen soll, wurde mit geschätzten Ausgaben für die Gemeinde von 750.000 € (2024: 100.000 €, 2025: 350.000 €, 2026: 300.000 €) und Einnahmen aus Landeszuwendungen von 480.000 € (2025: 240.000 €, 2026: 240.000 €) und einer Spende der Stiftung von 100.000 € (2026) veranschlagt.

Buchungsstelle 573120.68166200.611 (Neugestaltung Platz am Bürgerhaus)

Für 2023 und 2024 wurde entsprechend der Zuwendungsbewilligung die letzten beiden Raten der Landeszuwendung aus der Dorferneuerung mit **jeweils 100.000 €** veranschlagt. Da die bisherigen Ausschreibungsergebnisse deutlich (80%) über der Kostenplanung liegen, steht die Ausführung der Maßnahme allerdings auf dem Prüfstand. Eine Auftragsvergabe erfolgte nicht. Da kurzfristig eine Entscheidung über die Umsetzung nicht getroffen werden kann, erfolgt die Veranschlagung zunächst entsprechend der bisherigen Planung.

Buchungsstelle 575100.68140000/68190000/7857100.612 (Rheinsteig erleben)

Für die neue Maßnahme „Rheinsteig erleben“ sind in 2024 Fördermittel i. H. v. 15.000 €, eine Spende der Jagdgenossenschaft i. H. v. 6.000 € sowie des Heimatvereins i. H. v. 1.000 € veranschlagt, sodass die Maßnahme bei Projektkosten i. H. v. 22.000 € ausfinanziert ist.

Buchungsstelle 611000.40110000/40120000/40130000 (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer)

Die Ansätze wurden auf der Basis einer Anhebung der Hebesätze auf 365 v.H. (Grundsteuer A), 485 v.H. (Grundsteuer B) und 410 v.H. (Gewerbesteuer) sowie der aktuellen Entwicklung mit **3.000 €** (+ 200 €), **96.600 €** (+15.900 €) und **70.000 €** (+50.000 €) eingeplant.

Buchungsstelle 611000.40210000 (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine wesentliche Einnahmequelle der Ortsgemeinde und wurde im vorliegenden Haushalt mit **260.000 €** eingeplant. Dabei wurden die aktuellen Daten des 1. Quartals 2023 herangezogen. Im Vergleich zu der letztjährigen Veranschlagung ist dies ein Zuwachs von 79.100 €. Auch in den Folgejahren wurden mit einem Anstieg der Erlöse kalkuliert.

Buchungsstelle 611000.41111000 (Schlüsselzuweisung A)

Aus der Schlüsselzuweisung A sind in 2023 Erträge in Höhe von **292.300 €** zu erwarten. Dies stellt einen deutlichen Zuwachs gegenüber der Festsetzung für 2022 (230.423 €) dar.

Buchungsstelle 611000.41112000 (Schlüsselzuweisung B)

Die im Zuge der Neufassung des kommunalen Finanzausgleichs neu geschaffene Schlüsselzuweisung B ist für die Ortsgemeinde mit **11.000 €** berücksichtigt. Diese Zuweisung soll u.a. die mangelnde Finanzkraft von Ortsgemeinden ausgleichen, die die Kosten von Kindertagesstätten tragen.

Buchungsstelle 611000.54421000 (Kreisumlage)

Auf der Basis der aktuellen Umlagegrundlagen (nivellierte Steuerkraft und Schlüsselzuweisung A) und der vom Kreistag beschlossenen Erhöhung des Umlagesatzes von 44,00 v.H. auf 45,00 v.H. mussten **286.700 €** eingeplant werden. Gegenüber der Festsetzung für 2022 (239.817 €) stellt dies eine Mehrbelastung von rd. 46.900 € dar.

Buchungsstelle 611000.54423000 (Verbandsgemeindeumlage)

Die Umlagegrundlagen der Verbandsgemeindeumlage sind mit denen der Kreisumlage identisch. Da hier allerdings der Umlagesatz von 43,50 v.H. auf 43,00 v.H. reduziert wurde ist bei einem Aufwand von **273.900 €** der Anstieg gegenüber der Festsetzung für 2022 (237.092 €) mit rd. 36.800 € etwas geringer aus.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024

1. Allgemeines und Strukturdaten

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Produktorientierung

Die Gemeinden sollen sich einen Überblick über die von ihnen erbrachten Leistungen und Produkte verschaffen. Dazu werden die kommunalen Produkte definiert, voneinander abgegrenzt und systematisch dargestellt. Die Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen bzw. Erlöse und Kosten werden den einzelnen Leistungen bzw. Produkten exakt zugeordnet. Durch diese Output Orientierung werden die kommunalen Leistungen und Produkte (Output) in den Mittelpunkt des Handelns gestellt. Die Ergebnisse der kommunalen Arbeit und der damit im Zusammenhang stehende Ressourcenverbrauch werden transparenter gemacht und die Arbeitsprozesse wirtschaftlicher gestaltet. Im Gegensatz zur Kameralistik erfolgt Planung und Budgetierung als auch Steuerung und Kontrolle über die Produkte.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im Jahr 2023 auf **78.700,00 Euro**. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von **-76.600,00 Euro** ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von **155.300,00 Euro**. Im Jahr 2024 beläuft sich das Jahresergebnis auf **18.000,00 Euro**.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um **78.700,00 Euro**.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von **128.600,00 Euro**.



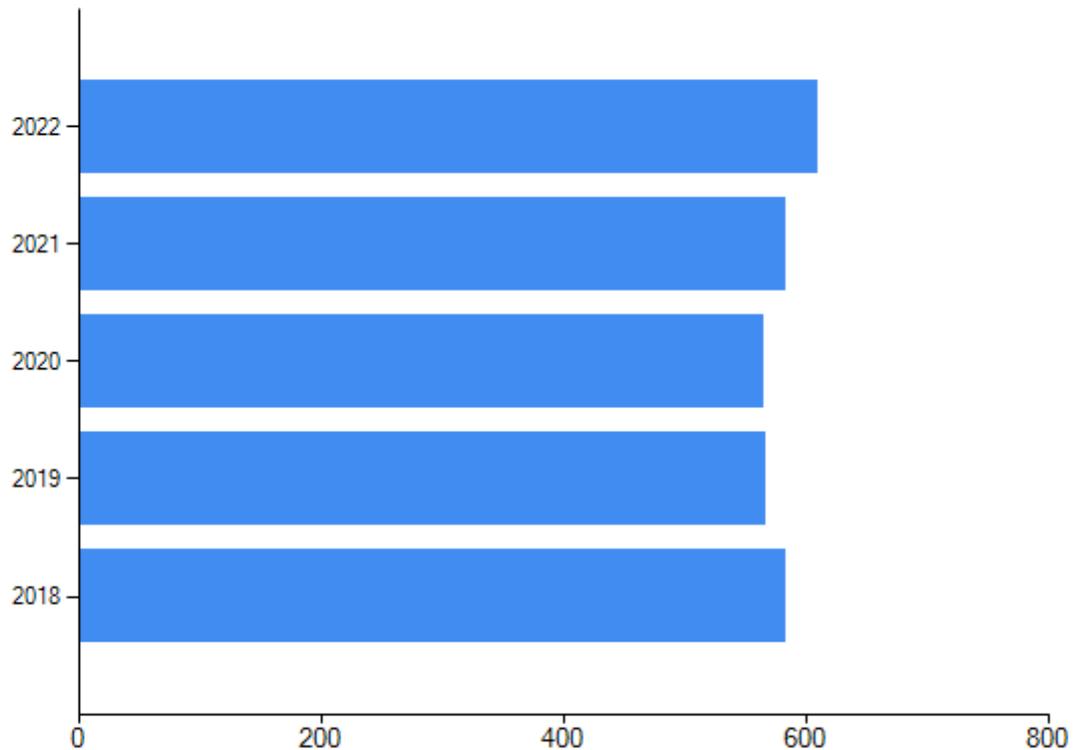
1.4 Vorbemerkung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte.

Der Haushaltsplanung liegen u. a. die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

1.5 Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

Datum	Einwohner
30.06.2018	584
31.12.2018	579
30.06.2019	567
31.12.2019	563
30.06.2020	566
31.12.2020	567
30.06.2021	584
31.12.2021	581
30.06.2022	610



1.6 Hebesätze Grund- und Gewerbesteuer

Steuerart	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	340	340	365	345
Grundsteuer B	405	405	485	485
Gewerbesteuer	400	400	410	400

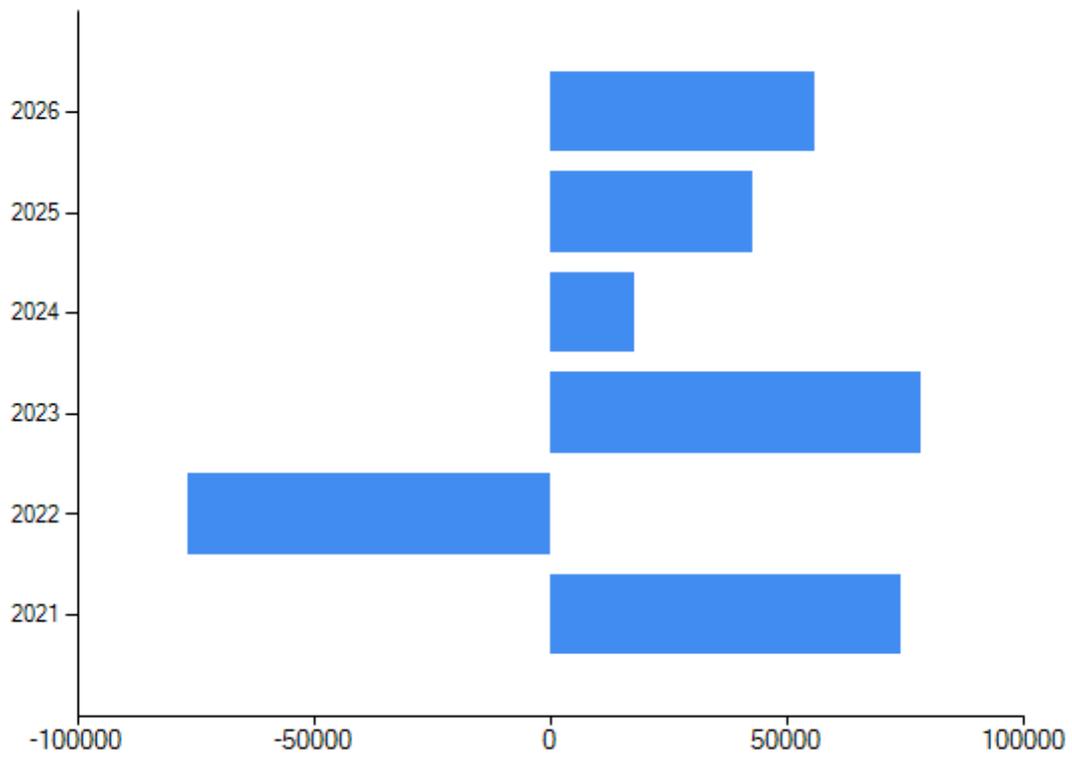
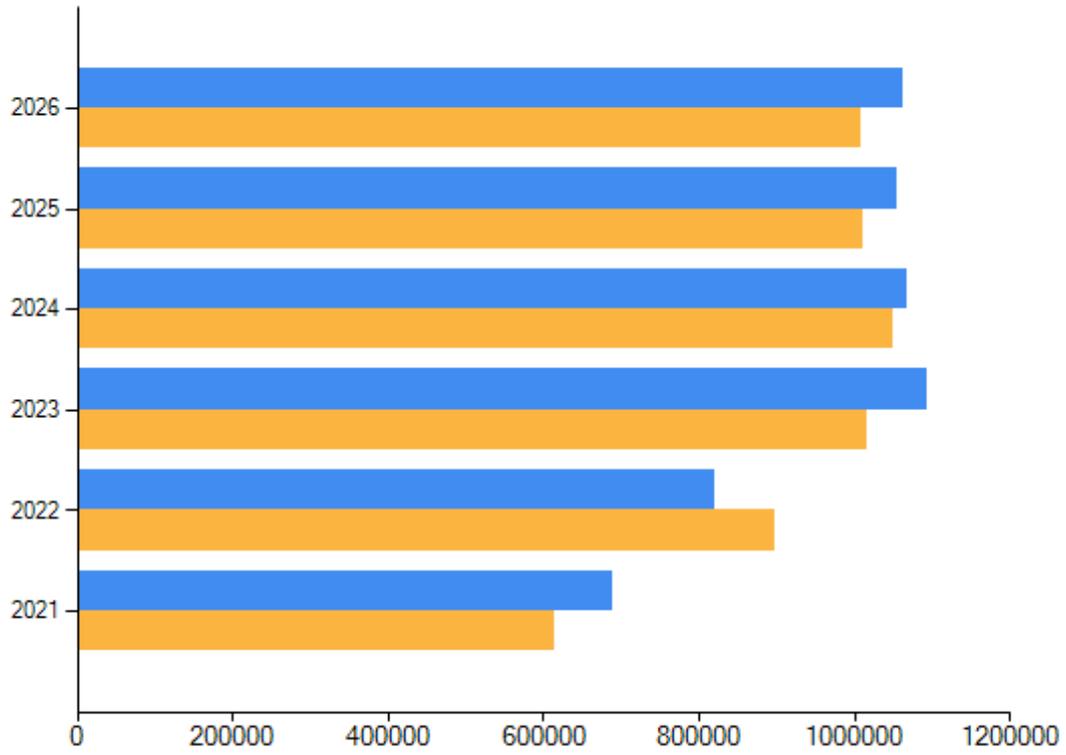
2. Ergebnishaushalt

2.1 Übersicht Ergebnishaushalt

Position	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 8 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	688.215,31	820.100	1.093.800	1.066.100	1.052.900	1.063.000
E 15 Summe laufende Auf-	610.084,50	886.900	1.001.900	1.035.000	996.900	994.400



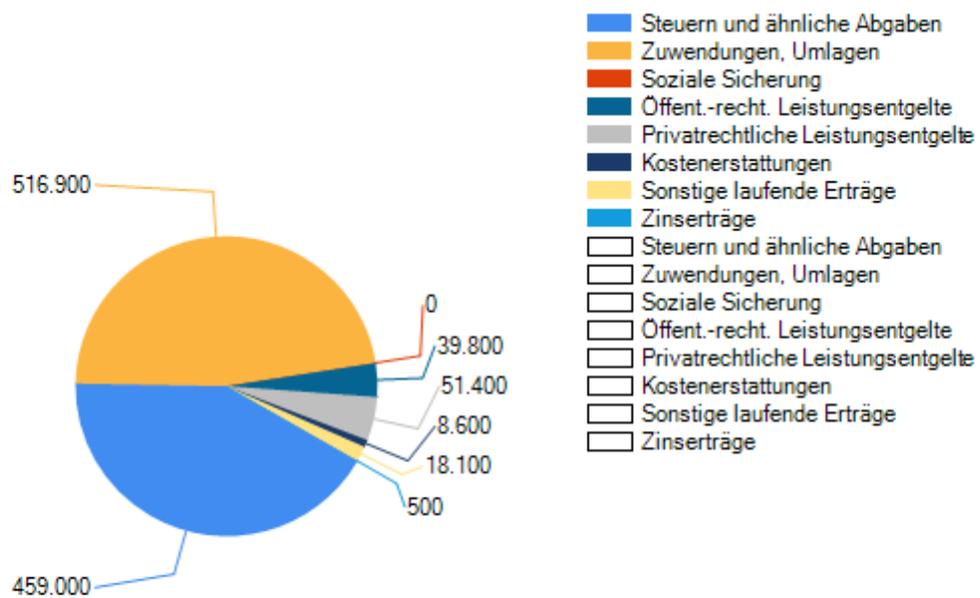
wendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	78.130,81	-66.800	91.900	31.100	56.000	68.600
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge – und -aufwendungen	-3.864,91	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
E 20 Ordentliches Ergebnis	74.265,90	-76.600	78.700	18.000	43.100	56.000
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22 Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	74.265,90	-76.600	78.700	18.000	43.100	56.000





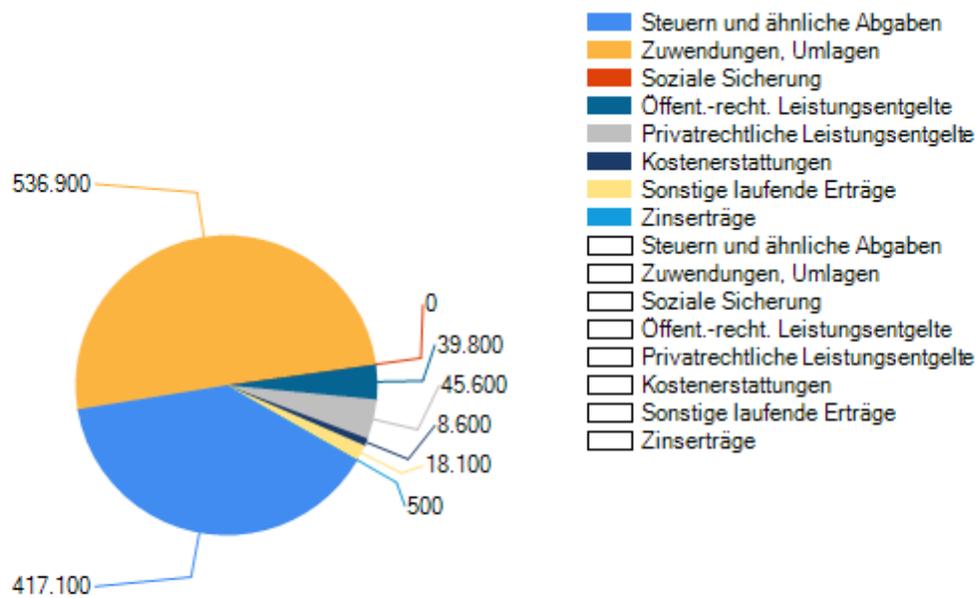
2.2 Zusammensetzung der Erträge

Ertragsart	Ansatz 2023
Steuern und ähnliche Abgaben	459.000
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	516.900
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600
Sonstige laufende Erträge	18.100
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	500
Summe	1.094.300



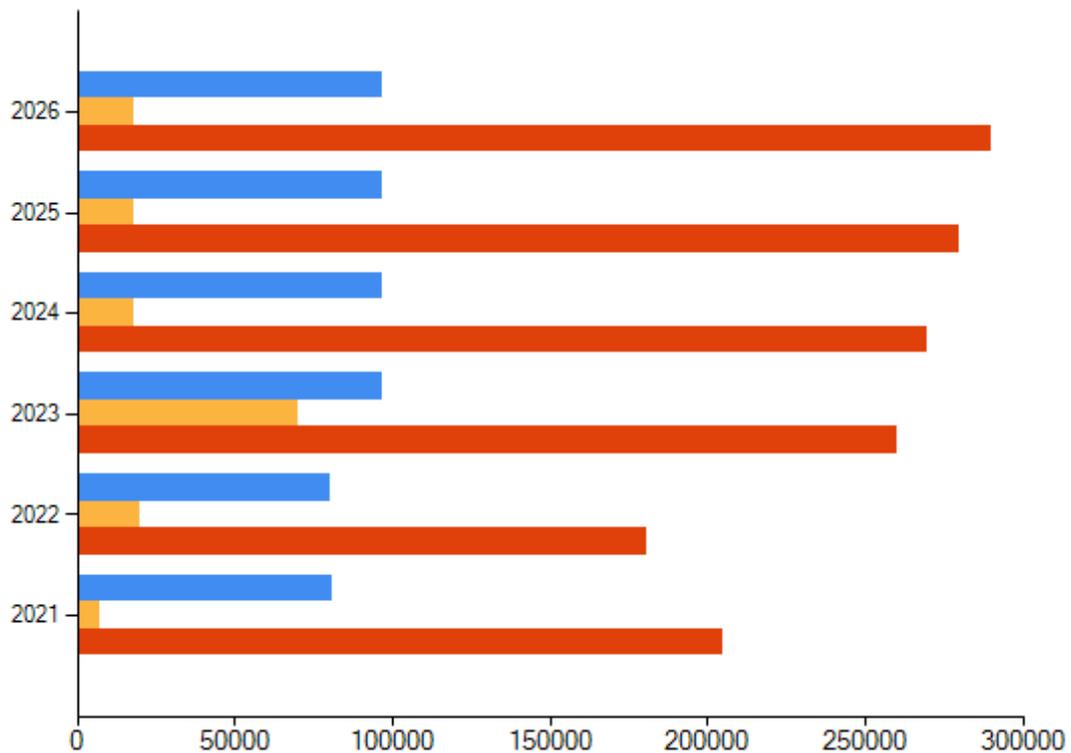


Ertragsart	Ansatz 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	417.100
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	536.900
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600
Sonstige laufende Erträge	18.100
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	500
Summe	1.066.600





2.3 Steuern u. ähnliche Abgaben



2.4 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen	198.349,00	198.000	303.300	303.300	303.300	303.300
Öffentliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	51.421,25	11.800	16.700	40.100	16.700	16.700
Privatrechtliche Zuweisungen, Leistungsbe-	0,00	0	1.000	0	0	0

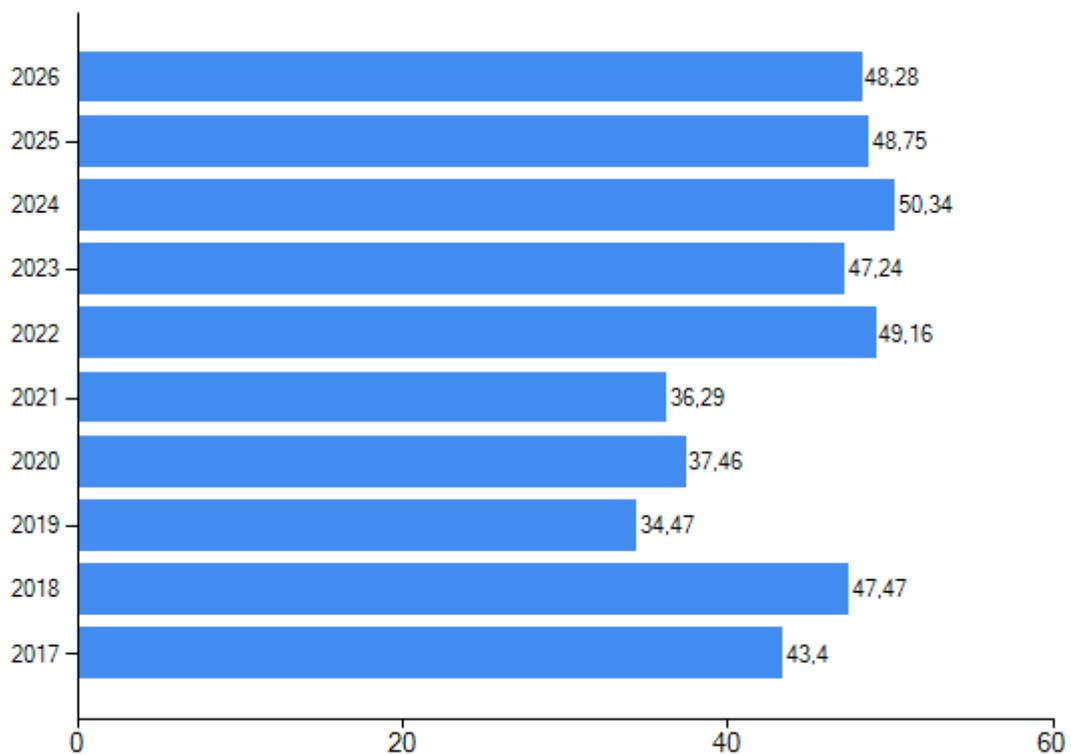


Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
teiligungen						
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	193.500	193.400	193.400	193.400	193.400
Summe aller Zuwendungen	249.770,2 5	403.300	514.400	536.800	513.400	513.400
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	249.770,2 5	403.300	514.400	536.800	513.400	513.400

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.





2.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Es wurden im Haushaltsjahr 2023 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von **7.000 Euro** geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **-2.300 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verwaltungsgebühren	330,00	400	400	400	400	400
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	1.281,40	5.900	3.600	3.600	3.600	3.600
Beteiligung Essenskosten/Schülerbeförderung	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.611,40	9.300	7.000	7.000	7.000	7.000

2.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **51.400 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **7.700**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.265,52	43.700	51.400	45.600	45.600	45.600
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.265,52	43.700	51.400	45.600	45.600	45.600

2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **8.600 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **2.000 Euro**.



Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	295,24	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	322,60	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	14.260,05	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	14.877,89	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600

2.8 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **18.100 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **900 Euro** gegenüber dem Haushaltsplan.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	22.815,00	100	100	100	100	100
Weitere sonstige Erträge	17.328,94	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
Sonstige Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	10.108,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	50.251,94	17.200	18.100	18.100	18.100	18.100

2.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2023 wurden **500 Euro** geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **0 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-----------

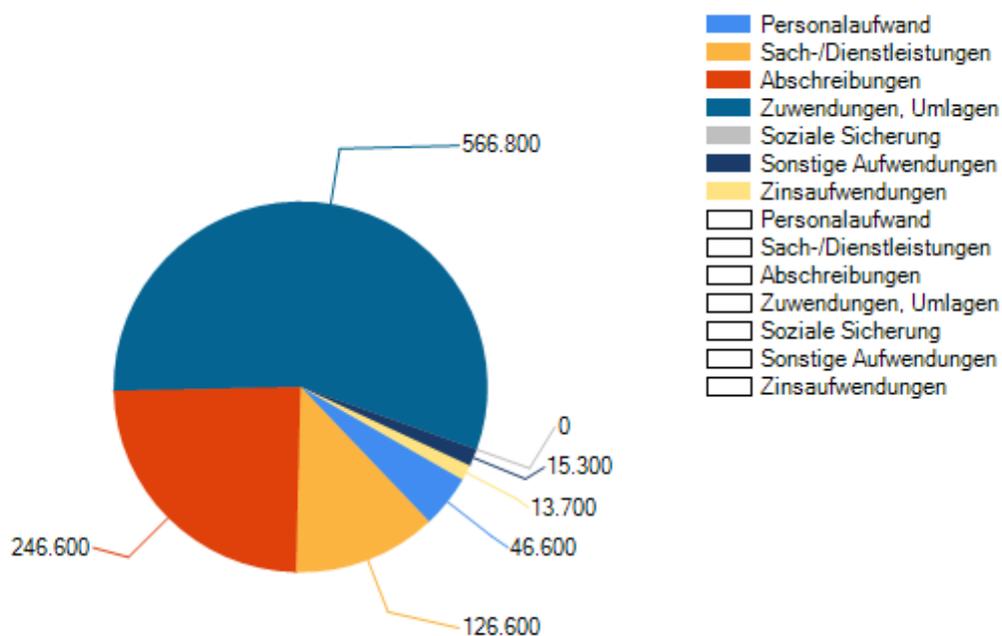


Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinserträge für Kredite	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	89,50	400	400	400	400	400
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	89,50	500	500	500	500	500



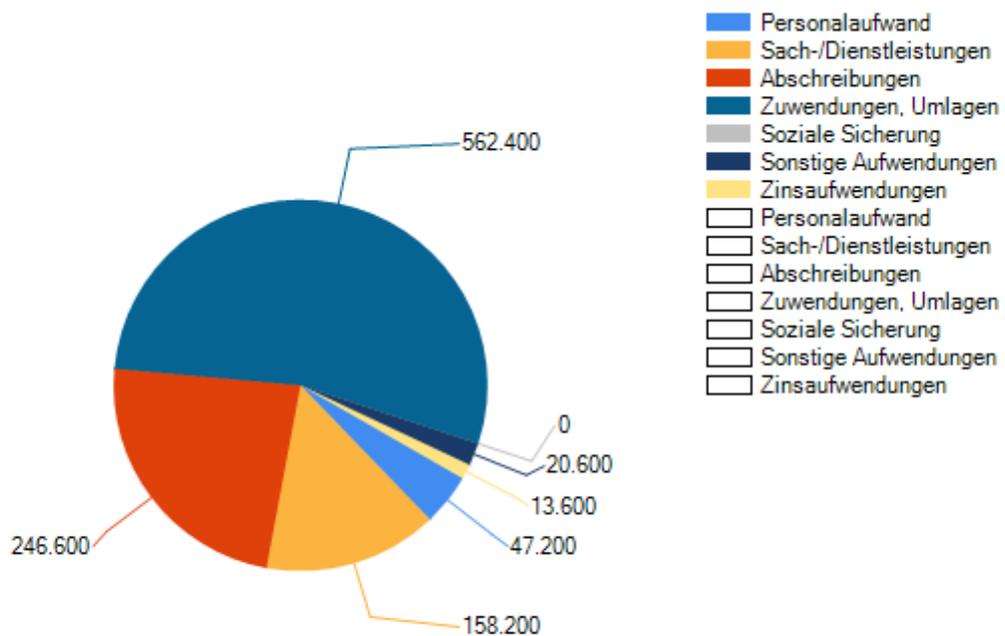
2.10 Zusammensetzung der Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2023
Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.600
Abschreibungen	246.600
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	566.800
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	15.300
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.700
Summe	1.015.600





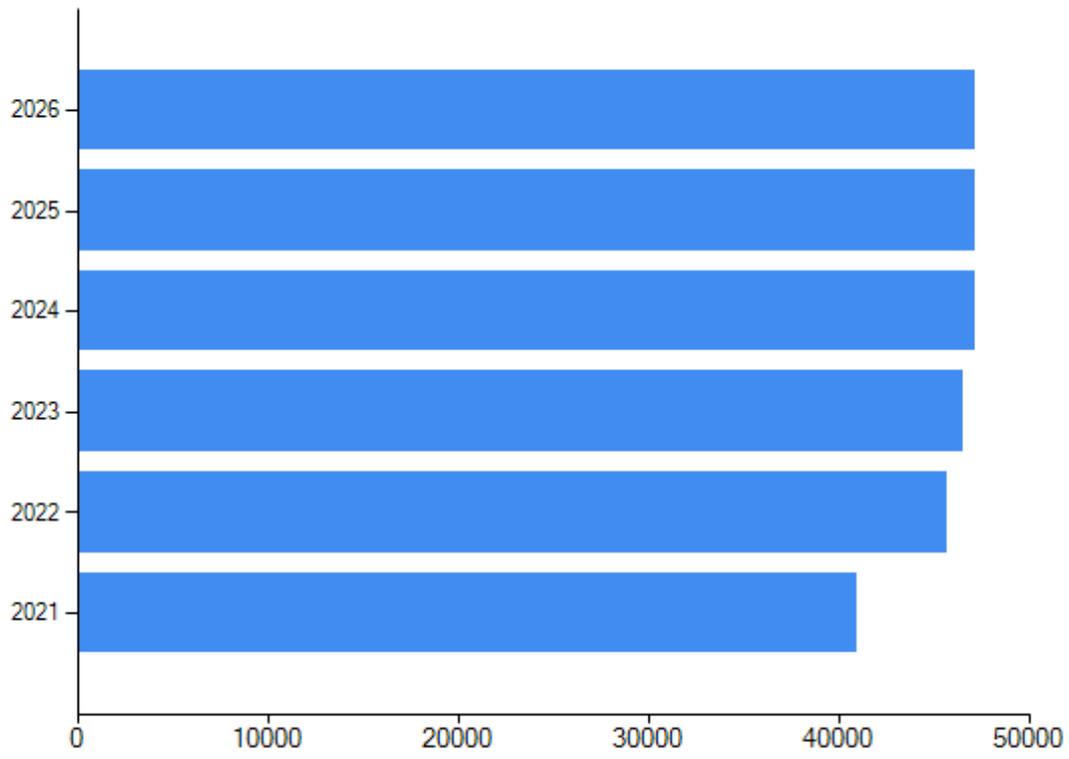
Aufwandsart	Ansatz 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200
Abschreibungen	246.600
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	562.400
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	20.600
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.600
Summe	1.048.600





2.11 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	9.892,49	10.100	10.700	11.300	11.300	11.300
Dienstbezüge und dergleichen	15.707,69	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
Beiträge zu Versorgungskassen	352,07	700	700	700	700	700
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.033,56	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	2.487,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Pauschalierte Lohnsteuer	314,16	600	600	600	600	600
Versorgungsaufwendungen	7.164,00	6.900	7.200	7.200	7.200	7.200
Summe Personalaufwendungen	40.950,97	45.700	46.600	47.200	47.200	47.200

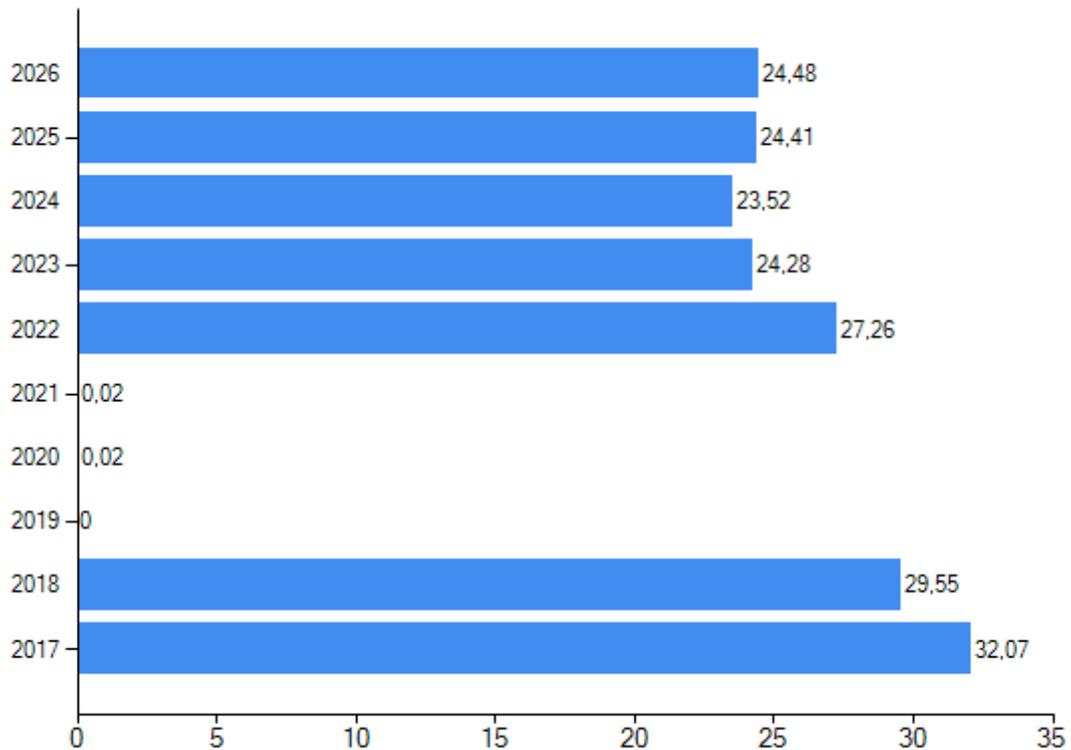




2.12 Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	59.300	59.300	59.300	59.300	59.300
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	155.000	157.000	157.000	157.000	157.000
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	127,11	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	127,11	244.600	246.600	246.600	246.600	246.600

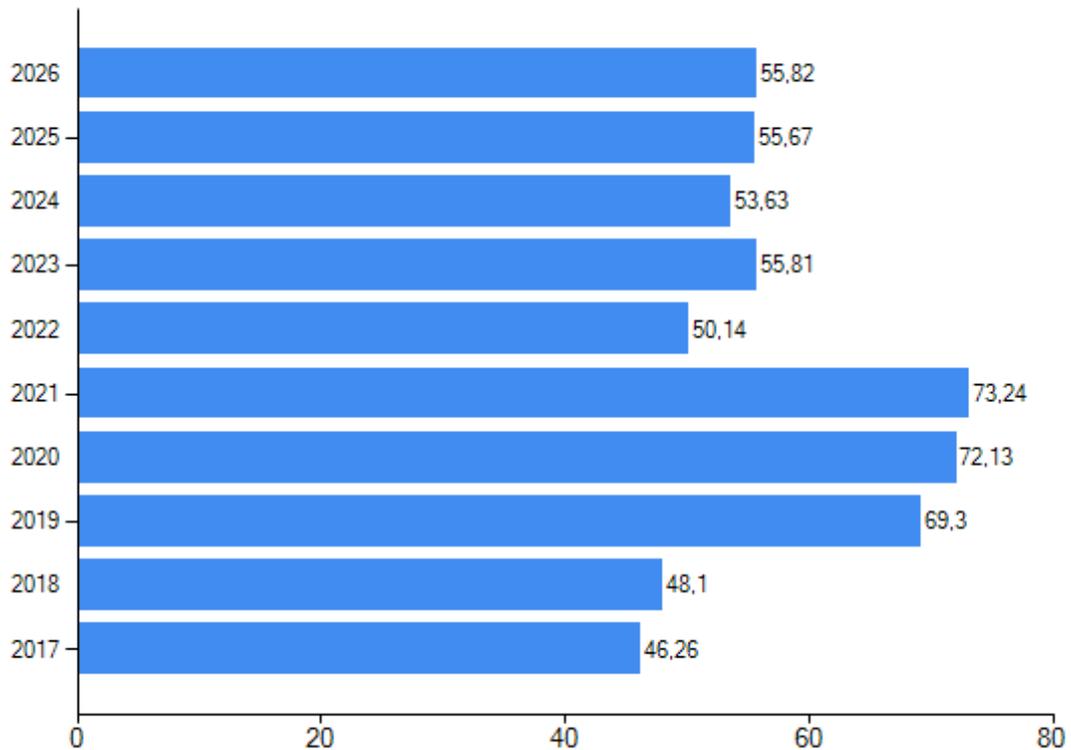
Abschreibungsintensität



2.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

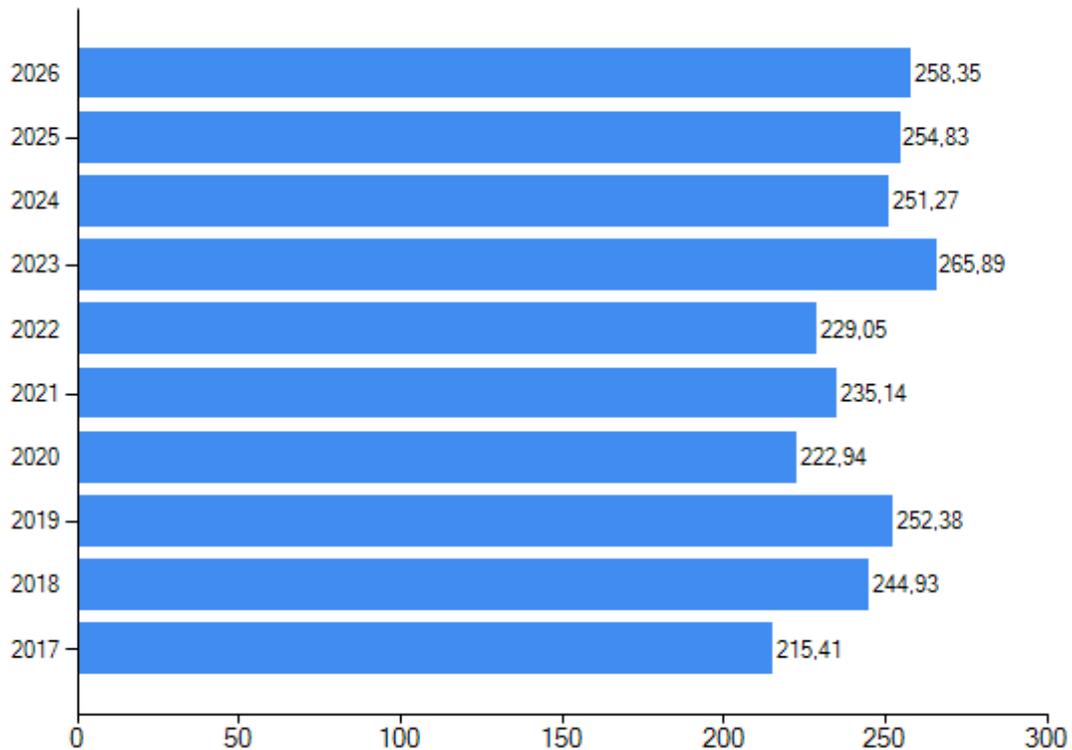
Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	700,00	200	200	200	200	200
Allgemeine Umlagen	447.991,00	447.900	560.600	560.600	560.600	560.600
<i>davon Umlage Landkreis</i>	222.701,00	222.700	286.700	286.700	286.700	286.700
<i>Davon VG-Umlage</i>	225.290,00	225.200	273.900	273.900	273.900	273.900
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	449.709,15	449.900	566.800	562.400	562.400	562.400

Transferaufwandsquote



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden

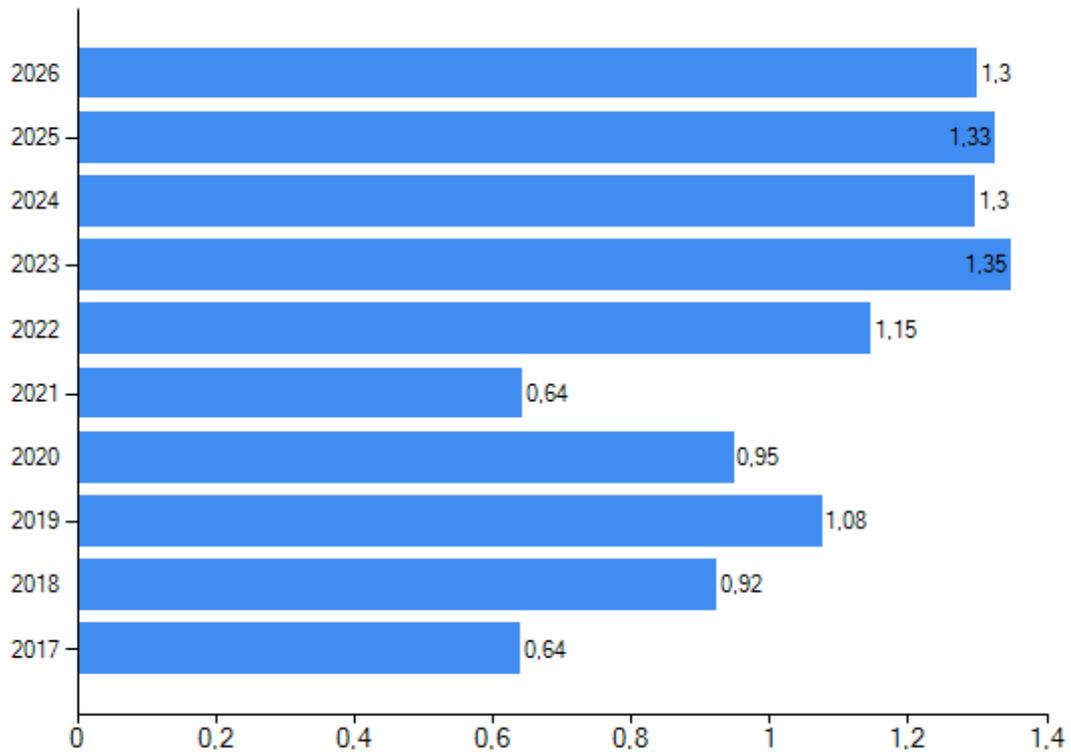


2.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	1.368,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	2.538,67	7.600	11.100	11.000	10.800	10.500
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	47,50	200	100	100	100	100
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.954,41	10.300	13.700	13.600	13.400	13.100

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



3. Finanzhaushalt

3.1 Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	324.797,74	312.100,00	459.000,00	417.100,00	427.300,00	437.400,00
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	247.881,25	209.900,00	323.500,00	343.500,00	320.100,00	320.100,00
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.044,15	11.300,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.270,46	43.700,00	51.400,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.747,90	6.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	51.724,14	15.200,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00



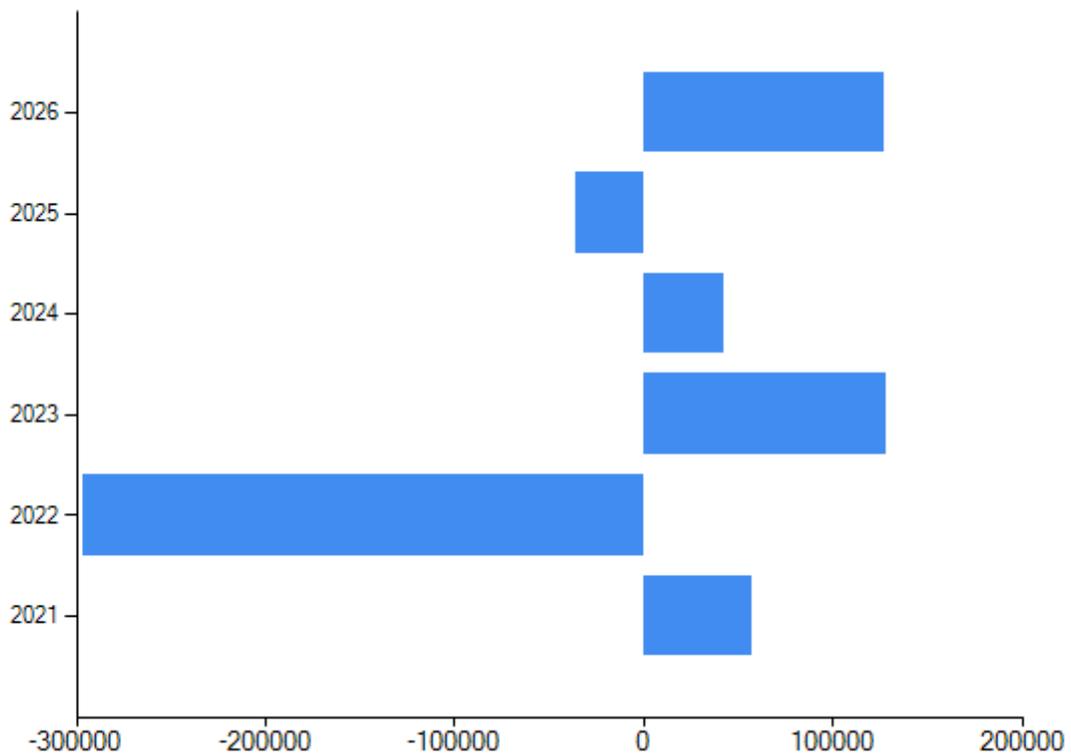
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	688.465,64	598.800,00	872.600,00	844.900,00	831.700,00	841.800,00
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	39.225,84	43.000,00	43.900,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.552,82	130.600,00	126.500,00	158.100,00	125.300,00	122.600,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	449.806,81	449.900,00	566.800,00	562.400,00	562.400,00	562.400,00
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	17.583,22	15.800,00	15.300,00	20.600,00	15.300,00	15.600,00
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	606.168,69	639.300,00	752.500,00	785.600,00	747.500,00	745.100,00
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	82.296,95	-40.500,00	120.100,00	59.300,00	84.200,00	96.700,00
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	89,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.954,41	10.300,00	13.700,00	13.600,00	13.400,00	13.100,00
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.864,91	-9.800,00	-13.200,00	-13.100,00	-12.900,00	-12.600,00
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.432,04	-50.300,00	106.900,00	46.200,00	71.300,00	84.100,00
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.432,04	-50.300,00	106.900,00	46.200,00	71.300,00	84.100,00



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.638,49	238.300,00	111.700,00	127.000,00	240.000,00	340.000,00
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	6.250,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.888,49	242.800,00	116.200,00	131.500,00	244.500,00	344.500,00
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.396,06	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	66.933,14	489.000,00	75.500,00	135.000,00	351.000,00	301.000,00
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.329,20	489.000,00	94.500,00	135.000,00	351.000,00	301.000,00
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.440,71	- 246.200,00	21.700,00	-3.500,00	- 106.500,00	43.500,00
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	57.991,33	- 296.500,00	128.600,00	42.700,00	-35.200,00	127.600,00
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	226.700,00	0,00	3.500,00	106.500,00	0,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	15.108,49	20.100,00	20.500,00	18.800,00	17.100,00	17.200,00
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-15.108,49	206.600,00	-20.500,00	-15.300,00	89.400,00	-17.200,00
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-42.882,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	89.900,00	- 108.100,00	-27.400,00	-54.200,00	- 110.400,00
F40 - Saldo der Ein- und	-57.991,33	296.500,00	-	-42.700,00	35.200,00	-



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			128.600,00			127.600,00
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 – Verwendung Finnazmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag	-57.991,33	296.500,00	128.600,00	-42.700,00	35.200,00	127.600,00
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	42.882,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 – nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	63.323,55	-70.400,00	86.400,00	27.400,00	54.200,00	66.900,00





3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungsart	Ansatz 2023
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.700,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.500,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	116.200,00

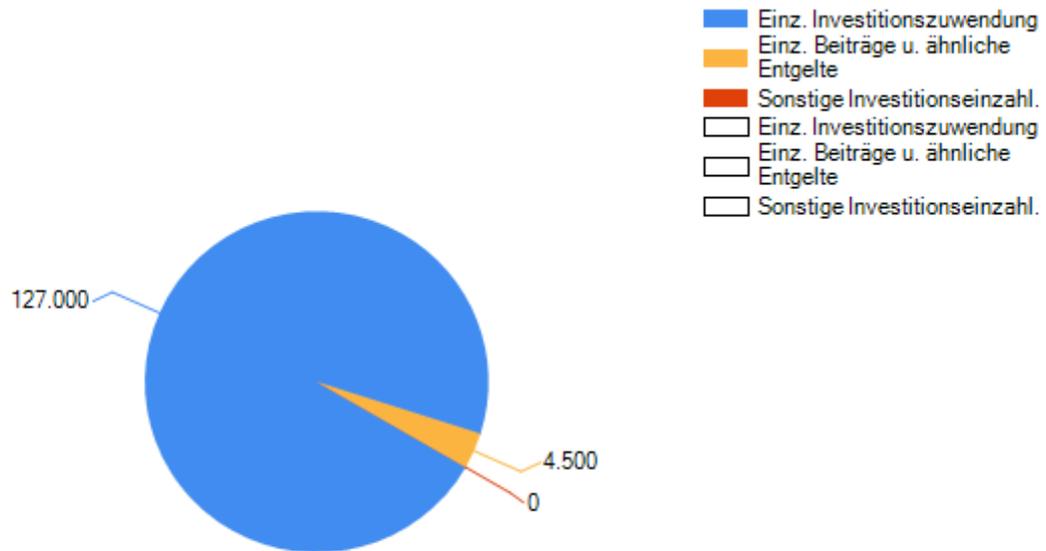
- Einz. Investitionszuwendung
- Einz. Beiträge u. ähnliche Entgelte
- Sonstige Investitionseinz.
- Einz. Investitionszuwendung
- Einz. Beiträge u. ähnliche Entgelte
- Sonstige Investitionseinz.



Einzahlungsart	Ansatz 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	127.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.500,00

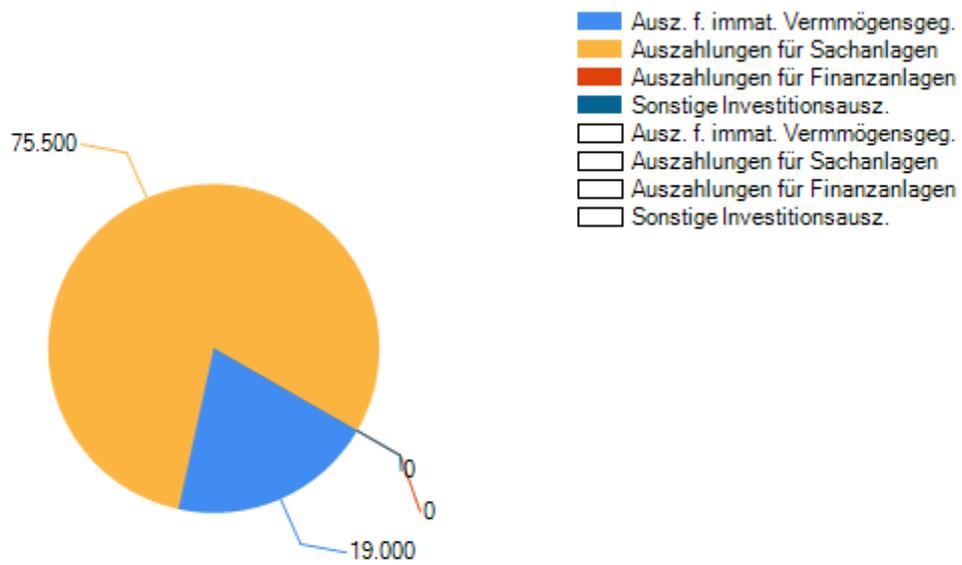


Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	131.500,00

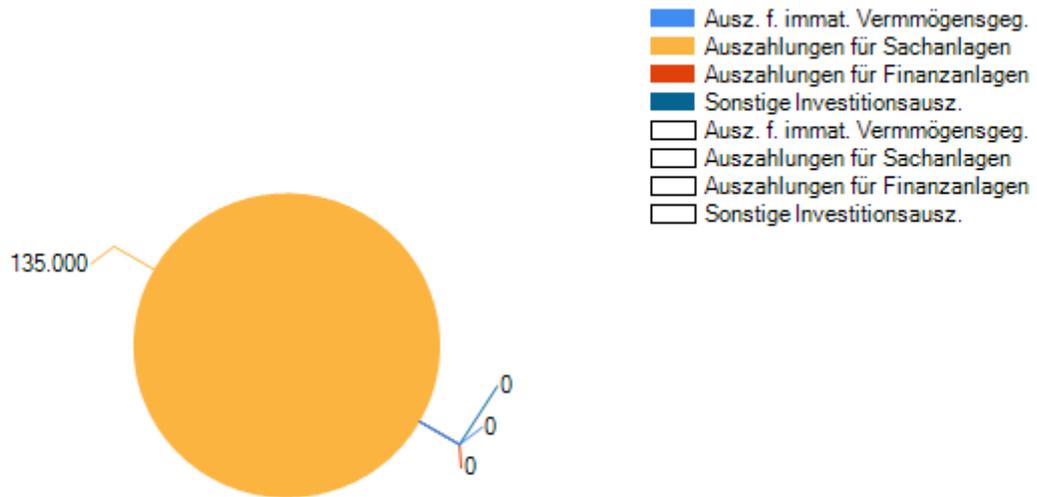


3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

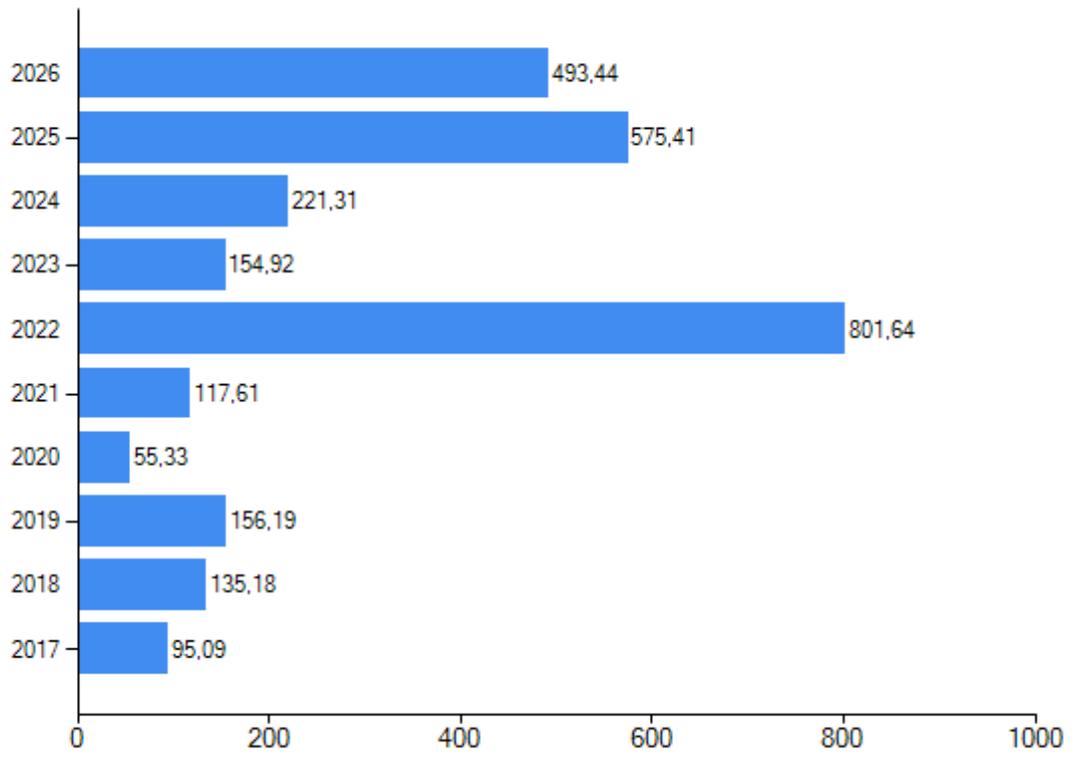
Auszahlungsart	Ansatz 2023
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	19.000,00
Auszahlungen für Sachanlagen	75.500,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	94.500,00



Auszahlungsart	Ansatz 2024
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	135.000,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	135.000,00



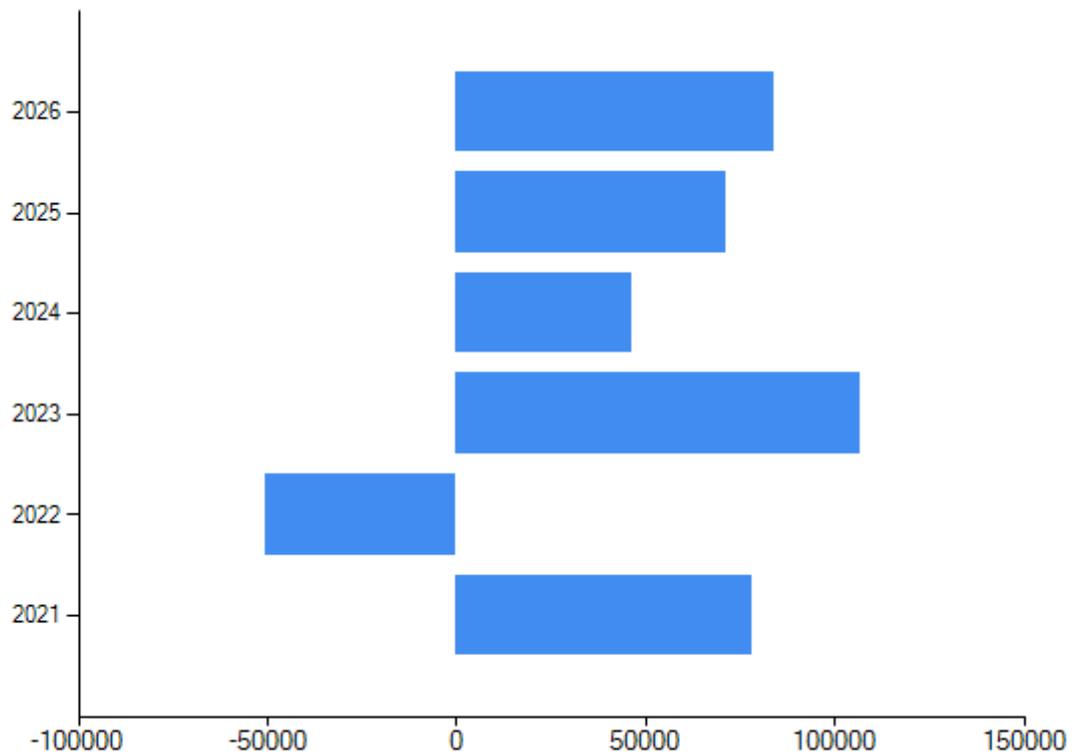
Investitionsauszahlungen je Einwohner





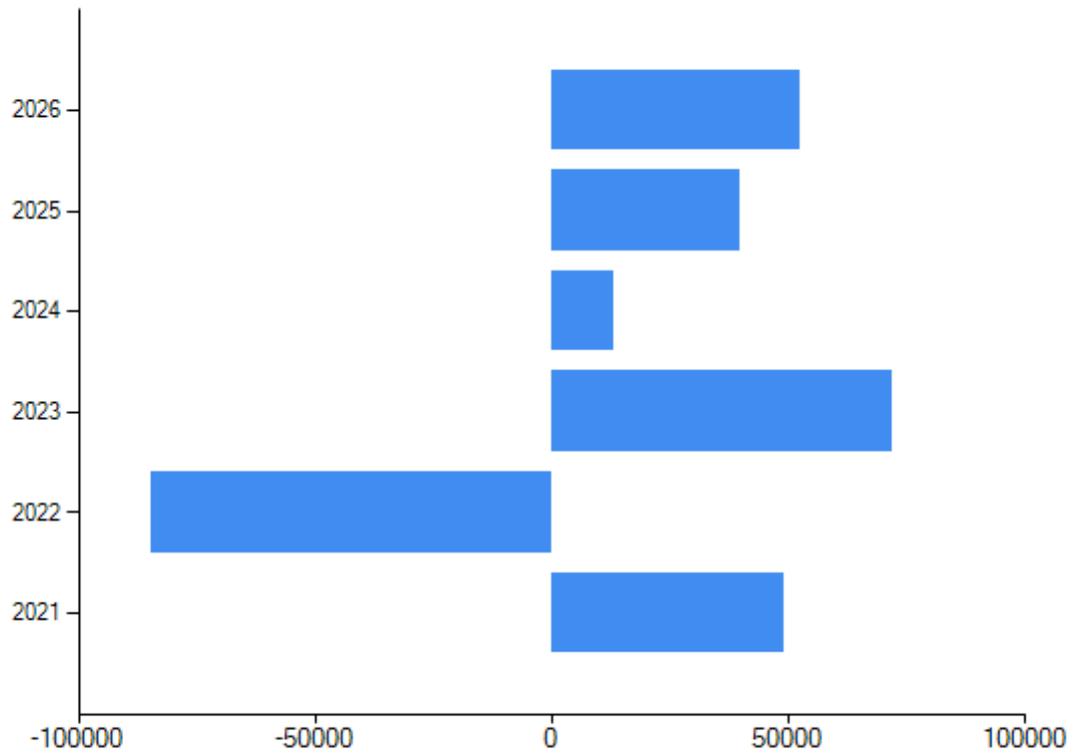
3.4 Wichtige Investitionen

3.5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen



3.6 Freie Finanzspitze

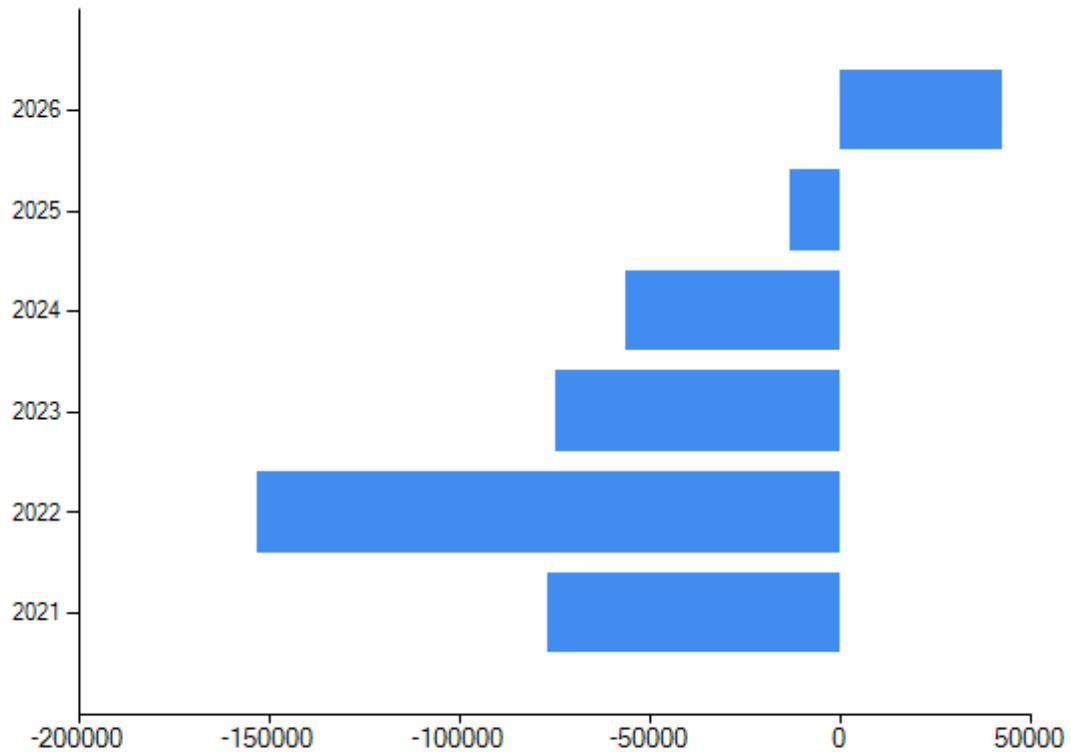
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Freie Finanzspitze	49.262,55	-84.461,00	72.339,00	13.339,00	40.139,00	52.839,00



4. Eigenkapital

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

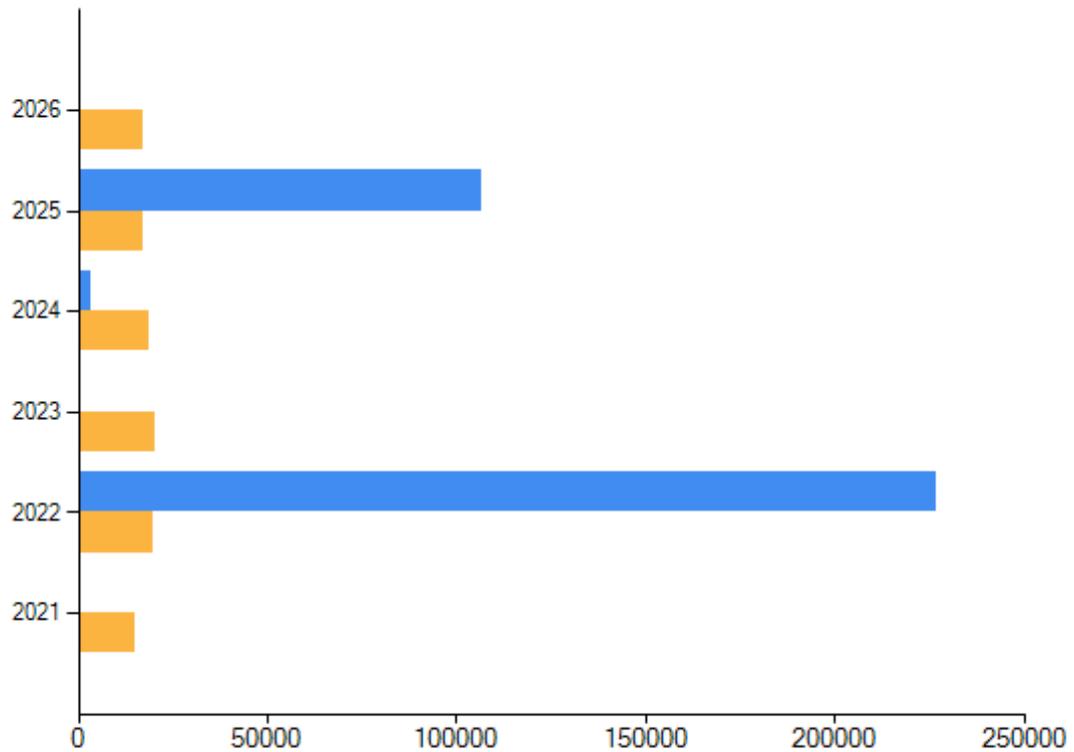
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Eigenkapital	-76.346,02	-152.946,02	-74.246,02	-56.246,02	-13.146,02	42.853,98



5. Verbindlichkeiten

5.1 Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

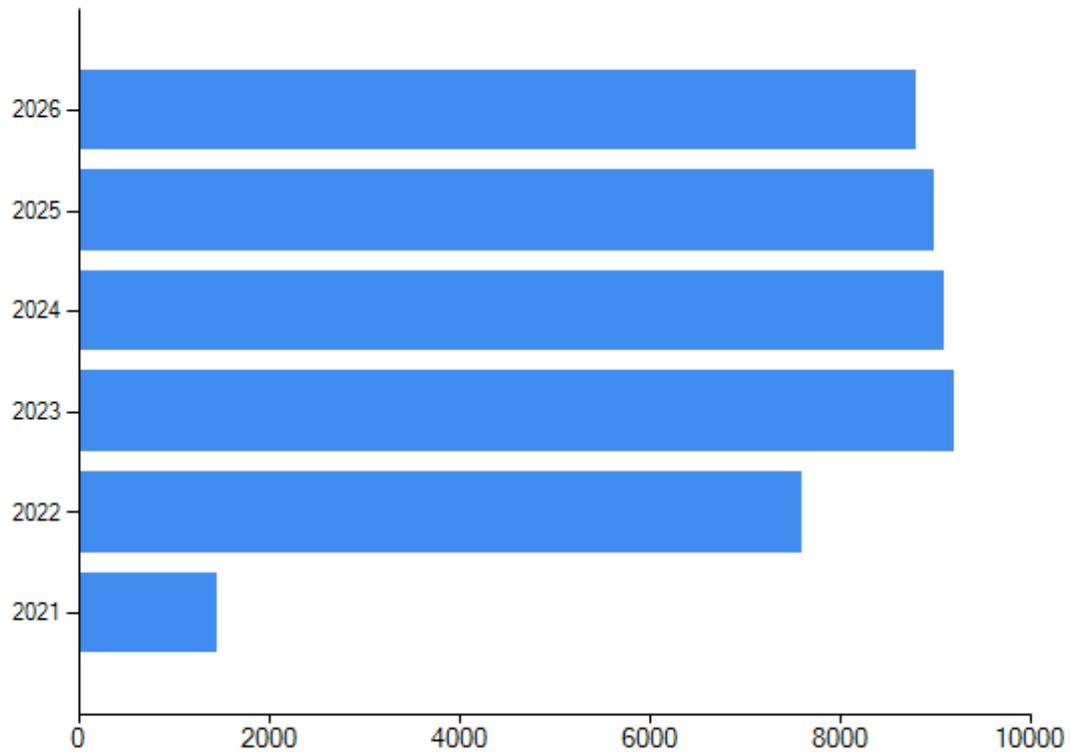
Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufnahme	0,00	226.700,00	0,00	3.500,00	106.500,00	0,00
Tilgung	15.108,49	20.100,00	20.500,00	18.800,00	17.100,00	17.200,00
Saldo	-15.108,49	206.600,00	-20.500,00	-15.300,00	89.400,00	-17.200,00



Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

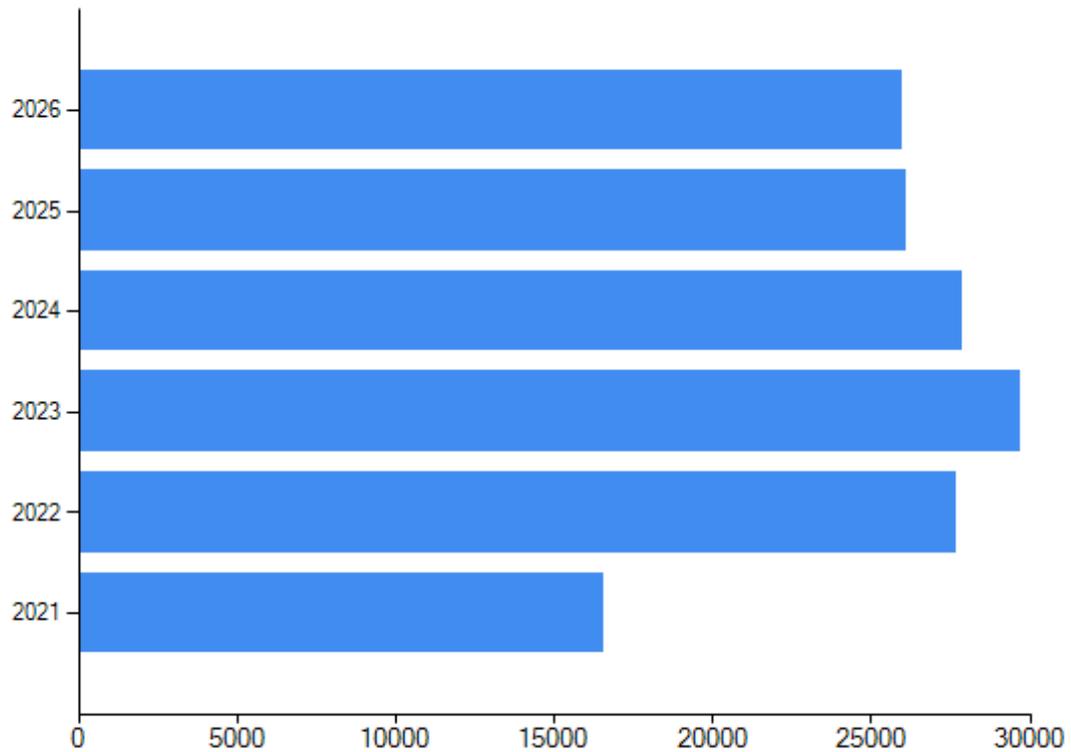
5.2 Zinsen für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen	1.468,17	7.600,00	9.200,00	9.100,00	9.000,00	8.800,00



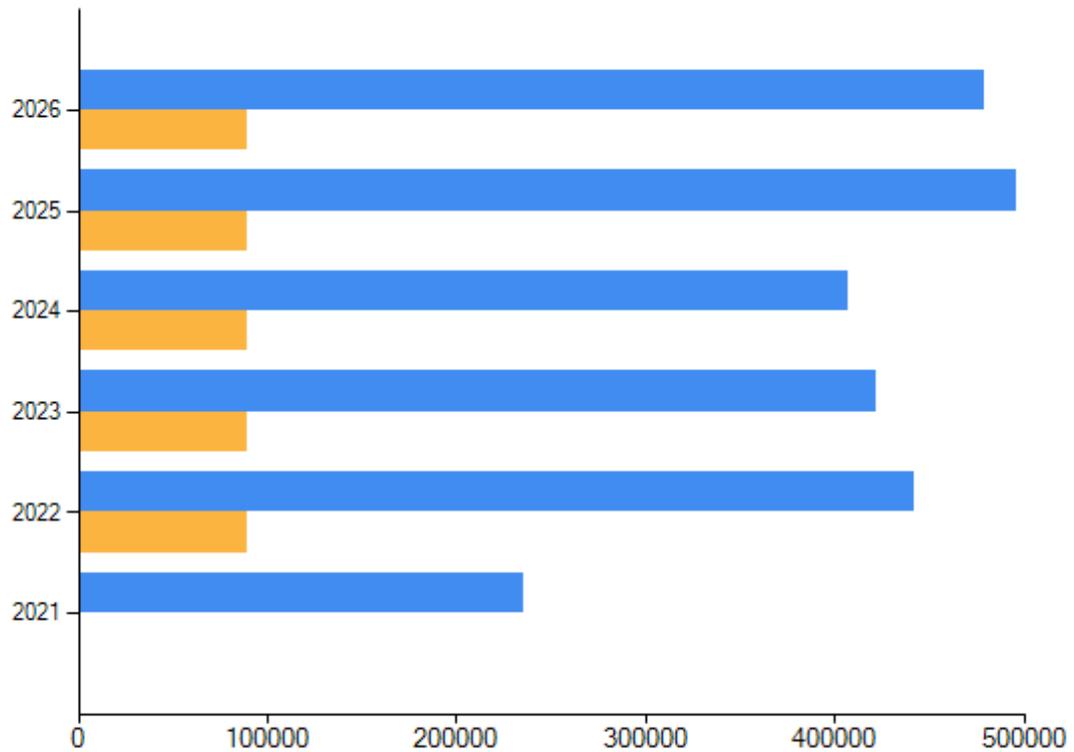
5.3 Schuldendienst (Zins + Tilgung) für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zins + Tilgung	16.576,66	27.700,00	29.700,00	27.900,00	26.100,00	26.000,00



5.4 Stand Investitionskredite und Liquiditätskredite

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionskredite	236.006,29	442.606,29	422.106,29	406.806,29	496.206,29	479.006,29
Liquiditätskredite	0,00	89.900,00	89.900,00	89.900,00	89.900,00	89.900,00
Saldo	236.006,29	532.506,29	512.006,29	496.706,29	586.106,29	568.906,29



5.5 Pro-Kopf-Verschuldung

Gemeinde	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionskredite	443,67	404,12	725,58	691,98	666,90	813,45	785,26
Liquiditätskredite	0,00	0,00	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38
Saldo	443,67	404,12	872,96	839,35	814,27	960,83	932,63

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2024

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpflze")	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
18.000	27.400	14.061	13.339	2.070.611	3.500	80.700	405	19.926	16.000	400	4.000	-2,06



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

.....



**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in €								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 23 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			78.432,04	-50.300	106.900	46.200	71.300	84.100
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
	3	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten im Rahmen der Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)	14.061,00	14.061,00	14.061,00	14.061,00	14.061,00	14.061,00
	4	Zwischensumme	49.262,55	-84.461	72.339	13.339	40.139	52.839
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	49.262,55	-84.461	72.339	13.339	40.139	52.839

<p>Endfällige Kredite</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2023</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2024</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2025</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2026</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> </table>	2023	- Betrag 0 €	2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	<p>Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2023</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 397.780 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2024</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 370.380 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2025</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 316.180 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2026</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 205.780 €</td></tr> </table>	2023	- Betrag 397.780 €	2024	- Betrag 370.380 €	2025	- Betrag 316.180 €	2026	- Betrag 205.780 €
2023	- Betrag 0 €																
2024	- Betrag 0 €																
2025	- Betrag 0 €																
2026	- Betrag 0 €																
2023	- Betrag 397.780 €																
2024	- Betrag 370.380 €																
2025	- Betrag 316.180 €																
2026	- Betrag 205.780 €																



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						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindesttilgung KEF RP	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	1.644,20	10.839,66	14.061,00	-23.256,46
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	28.936,08	13.060,37	14.061,00	1.814,71
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	27.439,54	96.449,05	14.061,00	-83.070,51
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	78.432,04	15.108,49	14.061,00	49.262,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-50.300,00	20.100,00	14.061,00	-84.461,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	106.900,00	20.500,00	14.061,00	72.339,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		193.051,86	176.057,57		-67.371,71
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	46.200,00	18.800,00	14.061,00	13.339,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	71.300,00	17.100,00	14.061,00	40.139,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	84.100,00	17.200,00	14.061,00	52.839,00
11	Summe		394.651,86	82.036,08		38.945,29



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)	2018	-34.801
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	8.928
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	33.116
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	74.266
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2022	-76.600
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	78.700
7	Zwischensumme		83.610
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	18.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	43.100
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	56.000
11	Summe		200.710



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 31.12.2020	33.116	2.072.945
2	+ Jahresergebnis 2021	74.266	2.147.211
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2022	-76.600	2.070.611
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	78.700	2.149.311
5	+ geplantes Jahresergebnis 2024	18.000	2.167.311
6	+ geplantes Jahresergebnis 2025	43.100	2.210.411
7	+ geplantes Jahresergebnis 2026	56.000	2.266.411



Stand der Verbindlichkeiten



Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2023
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	236.006	442.606	422.106
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	415.980	505.880	397.780
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	651.986	948.486	819.886

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	442.606	422.106	406.806
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	505.880	397.780	370.380
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	948.486	819.886	777.186



Stellenplan

Stellenplan 2023/2024

Ortsgemeinde Kestert

Idf. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke/Erläuterungen
				für das lfd. HHJ 2023		für das HHJ 2022	tats. Bes. 30.06.2022	
				Beamte	Besch.			

Nachrichtlich Minijobs

Schlaadt, Renat	n. B.	11430	100%
Wangard, Manfred	n. B.	11430	100%
Schwarz, Martin	n. B.	11430	100%
Lang, Pascal	n. B.	11430	100%
Lang, Christian	n. B.	11430	100%
Hill, Felix	n. B.	11430	100%
Buchenroth, Dustin	n. B.	11430	100%



Freiwillige Aufwendungen

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2023 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen		
<small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111300.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	600 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.200 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	100 €
Summe Ziffer 2.		3.100 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		3.100 € 0,31%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen		1.012.500 € 99,69%
<small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		
4. Gesamtaufwendungen		1.015.600 € 100,00%

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2024 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen		
<small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111300.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	600 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.200 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	100 €
Summe Ziffer 2.		3.100 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		3.100 € 0,30%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen		1.045.500 € 99,70%
<small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		
4. Gesamtaufwendungen		1.048.600 € 100,00%



Ergebnis- und Finanzhaushalt



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	325.318,03	312.100	459.000	417.100	427.300	437.400
	40110000 Grundsteuer A	2.713,26	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	40120000 Grundsteuer B	80.729,38	80.700	96.600	96.600	96.600	96.600
	40130000 Gewerbesteuer	7.268,72	20.000	70.000	18.000	18.000	18.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	205.203,85	180.900	260.000	270.000	280.000	290.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.296,96	5.000	3.900	4.000	4.200	4.300
	40330000 Hundesteuer	4.309,58	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	40521000 Familienleistungsausgleich	20.796,28	18.200	21.000	21.000	21.000	21.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	249.770,25	403.400	516.900	536.900	513.500	513.500
	41111000 Schlüsselzuweisung A	198.349,00	198.000	292.300	292.300	292.300	292.300
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
	41320000 vom Land (auch: Spielbankabgabe)	15.725,00	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
	41441000 vom Bund	33.276,25	100	100	11.100	100	100
	41442000 vom Land	2.420,00	0	4.900	17.300	4.900	4.900
	41450000 vom privaten Unternehmen	0,00	0	1.000	0	0	0
	41490000 von übrigen Bereichen	0,00	100	2.500	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	189.400	189.300	189.300	189.300	189.300
	41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.731,68	37.100	39.800	39.800	39.800	39.800
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	300	300	300	300	300
	43190000 Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100,00	3.700	2.200	2.200	2.200	2.200
	43224000 für das Bestattungswesen	1.059,40	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	122,00	200	200	200	200	200
	43610000 Tourismusbeiträge	7.052,65	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	43690000 Wildschadensverhütungspauschal e	1.067,63	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.265,52	43.700	51.400	45.600	45.600	45.600
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	25.945,58	38.000	34.300	34.300	34.300	34.300
	44120000 Mieten und Pachten	3.632,60	3.000	5.100	5.600	5.600	5.600
	44120001 Mieten und Pachten	8.687,34	2.700	12.000	5.700	5.700	5.700
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.877,89	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	295,24	0	0	0	0	0
	44250000 vom privaten Unternehmen	322,60	0	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen	9.766,12	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
	44290001 von übrigen Bereichen	4.493,93	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	50.251,94	17.200	18.100	18.100	18.100	18.100
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	22.815,00	0	0	0	0	0
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	46250000 Konzessionsabgaben	17.328,94	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.231,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	8.877,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	688.215,31	820.100	1.093.800	1.066.100	1.052.900	1.063.000
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.950,97	45.700	46.600	47.200	47.200	47.200
	50110000 Bürgermeister	8.916,00	8.900	9.500	10.100	10.100	10.100
	50120000 Beigeordnete	916,49	800	800	800	800	800
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	60,00	400	400	400	400	400
	50291000 Vergütungen	15.500,99	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
	50292000 Leistungszulagen	206,70	200	200	200	200	200
	50390000 Sonstige	352,07	700	700	700	700	700
	50490000 Sonstige	5.033,56	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	2.487,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	314,16	600	600	600	600
	51130000	ehrenamtlich Tätige	7.164,00	6.900	7.200	7.200	7.200
E 10		– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.282,88	130.900	126.600	158.200	125.400
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	27.214,12	30.900	34.900	34.900	34.900
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.124,82	7.500	7.500	7.500	7.500
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	600	500	500	500
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.135,03	11.300	12.300	46.800	11.300
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	480,09	100	100	100	100
	52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	55,34	300	300	300	300
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	662,21	2.300	2.300	2.300	2.300
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	360,63	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	3.507,69	1.400	4.400	1.400	4.200
	52420000	Essenskosten	18,98	300	0	100	0
	52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.839,23	2.500	2.500	2.500	2.500
	52542000	an das Land	7.569,71	8.200	8.200	8.200	8.200
	52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.225,63	35.400	31.200	31.200	31.200
	52544000	an Zweckverbände	4.969,44	13.100	5.000	5.000	5.000
	52548000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3,45	0	0	0	0
	52590000	an übrige Bereiche	119,95	100	100	100	100
	52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	113,75	400	400	400	400
	52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.882,81	15.000	15.400	15.400	15.400
E 11		– Abschreibungen	127,11	244.600	246.600	246.600	246.600
	53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800
	53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	57.500	57.500	57.500	57.500
	53420000	mit sozialen Einrichtungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200
	53470000	mit Verwaltungsgebäuden	0,00	22.800	22.800	22.800	22.800
	53490000	mit sonstigen Gebäuden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000
	53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	151.400	153.400	153.400	153.400
	53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000
	53810000	Fahrzeuge	0,00	400	400	400	400
	53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	100	100	100	100
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800
	53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	127,11	0	0	0	0
E 12		– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	449.709,15	449.900	566.800	562.400	562.400
	54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0	0	0	0
	54190000	an übrige Bereiche	200,00	200	200	200	200
	54310000	Gewerbesteuerumlage	1.018,15	1.800	6.000	1.600	1.600
	54421000	Landkreise	222.701,00	222.700	286.700	286.700	286.700
	54423000	Verbandsgemeinden	225.290,00	225.200	273.900	273.900	273.900
E 13		– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
E 14		– Sonstige laufende Aufwendungen	18.014,39	15.800	15.300	20.600	15.600
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	443,52	400	400	400	400



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	475,97	300	300	300	300	300
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	21,06	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	213,34	500	500	500	500	500
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.724,93	200	200	5.500	200	500
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200	200	200	200
56300000	Geschäftsaufwendungen	608,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
56410000	Versicherungsbeiträge	7.527,25	8.100	7.500	7.500	7.500	7.500
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.812,32	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
56430000	Sonstige Beiträge	0,00	100	100	100	100	100
56810000	Grundsteuer	788,01	800	800	800	800	800
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	157,71	100	100	100	100	100
56920000	Verfügungsmittel	196,37	200	200	200	200	200
56930000	Repräsentationen	45,80	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	610.084,50	886.900	1.001.900	1.035.000	996.900	994.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	78.130,81	-66.800	91.900	31.100	56.000	68.600
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	89,50	500	500	500	500	500
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	89,50	300	300	300	300	300
47990000	Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.954,41	10.300	13.700	13.600	13.400	13.100
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.368,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57511000	an Banken	0,00	1.600	0	0	0	0
57512000	an Sparkassen	1.468,17	6.000	9.200	9.100	9.000	8.800
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	1.070,50	0	1.900	1.900	1.800	1.700
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,50	100	100	100	100	100
57990000	Sonstige	0,00	100	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-3.864,91	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	74.265,90	-76.600	78.700	18.000	43.100	56.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	74.265,90	-76.600	78.700	18.000	43.100	56.000



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	324.797,74	312.100	459.000	417.100	427.300	437.400
	60110000 Grundsteuer A	2.719,53	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	60120000 Grundsteuer B	81.383,16	80.700	96.600	96.600	96.600	96.600
	60130000 Gewerbesteuer	11.636,04	20.000	70.000	18.000	18.000	18.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	199.395,18	180.900	260.000	270.000	280.000	290.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.229,12	5.000	3.900	4.000	4.200	4.300
	60330000 Hundesteuer	4.380,41	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	60521000 Familienleistungsausgleich	21.054,30	18.200	21.000	21.000	21.000	21.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	247.881,25	209.900	323.500	343.500	320.100	320.100
	61111000 Schlüsselzuweisung A	198.349,00	198.000	292.300	292.300	292.300	292.300
	61112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
	61320000 vom Land (auch: Spielbankabgaben)	14.386,00	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
	61441000 vom Bund	33.276,25	100	100	11.100	100	100
	61442000 vom Land	2.420,00	0	4.900	17.300	4.900	4.900
	61444000 von Zweckverbänden	-550,00	0	0	0	0	0
	61450000 vom privaten Unternehmen	0,00	0	1.000	0	0	0
	61490000 von übrigen Bereichen	0,00	100	2.500	100	100	100
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.044,15	11.300	14.000	14.000	14.000	14.000
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	300	300	300	300	300
	63190000 Sonstige	19,10	100	100	100	100	100
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100,00	3.700	2.200	2.200	2.200	2.200
	63224000 für das Bestattungswesen	1.159,40	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	63225000 für die Sondernutzung von Straßen	72,00	200	200	200	200	200
	63610000 Tourismusbeitrag	6.940,15	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	63690000 Sonstige	1.423,50	0	0	0	0	0
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.270,46	43.700	51.400	45.600	45.600	45.600
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	25.945,58	38.000	34.300	34.300	34.300	34.300
	64120000 Mieten und Pachten	3.664,11	3.000	5.100	5.600	5.600	5.600
	64120001 Mieten und Pachten	8.660,77	2.700	12.000	5.700	5.700	5.700
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.747,90	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.046,56	0	0	0	0	0
	64250000 vom privaten Unternehmen	322,60	0	0	0	0	0
	64290000 von übrigen Bereichen	14.378,74	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	51.724,14	15.200	16.100	16.100	16.100	16.100
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	34.995,68	0	0	0	0	0
	66130000 Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	-231,66	0	0	0	0	0
	66250000 Konzessionsabgaben	16.960,12	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	688.465,64	598.800	872.600	844.900	831.700	841.800
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	39.225,84	43.000	43.900	44.500	44.500	44.500
	70110000 Bürgermeister	8.916,00	8.900	9.500	10.100	10.100	10.100
	70120000 Beigeordnete	817,41	800	800	800	800	800
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	60,00	400	400	400	400	400
	70291000 Vergütungen	16.170,99	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
	70292000 Leistungszulagen	269,92	200	200	200	200	200
	70390000 Sonstige	385,57	700	700	700	700	700
	70490000 Sonstige	5.121,54	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	320,41	600	600	600	600	600
	71130000 ehrenamtlich Tätige	7.164,00	6.900	7.200	7.200	7.200	7.200
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.552,82	130.600	126.500	158.100	125.300	122.600
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	27.120,76	30.900	34.900	34.900	34.900	34.900
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.274,27	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in €								
	72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	600	500	500	500	500
	72330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.135,03	11.300	12.300	46.800	11.300	11.300
	72350000	Fahrzeugunterhaltung	480,09	100	100	100	100	100
	72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	25,20	300	300	300	300	300
	72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	662,21	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	434,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € netto bis 1.000 € netto	3.507,69	1.100	4.300	1.300	4.100	1.400
	72420000	Essenskosten	18,98	300	0	100	0	0
	72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.904,23	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	72542000	an das Land	7.569,71	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	72543000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	27.363,63	35.400	31.200	31.200	31.200	31.200
	72544000	an Zweckverbände	4.346,19	13.100	5.000	5.000	5.000	5.000
	72548000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3,45	0	0	0	0	0
	72590000	an übrige Bereiche	119,95	100	100	100	100	100
	72910000	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	113,75	400	400	400	400	400
	72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	14.472,98	15.000	15.400	15.400	15.400	15.400
F 12		– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	449.806,81	449.900	566.800	562.400	562.400	562.400
	74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0	0	0	0	0
	74190000	an übrige Bereiche	200,00	200	200	200	200	200
	74310000	Gewerbesteuerumlage	1.115,81	1.800	6.000	1.600	1.600	1.600
	74421000	Landkreise	222.701,00	222.700	286.700	286.700	286.700	286.700
	74423000	Verbandsgemeinden	225.290,00	225.200	273.900	273.900	273.900	273.900
F 13		– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14		– Sonstige laufende Auszahlungen	17.583,22	15.800	15.300	20.600	15.300	15.600
	76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200
	76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	384,27	400	400	400	400	400
	76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	475,97	300	300	300	300	300
	76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	68,03	100	100	100	100	100
	76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	213,34	500	500	500	500	500
	76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	4.724,93	200	200	5.500	200	500
	76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200	200	200	200
	76300000	Geschäftsauszahlungen	577,07	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	76410000	Versicherungsbeiträge	7.137,11	8.100	7.500	7.500	7.500	7.500
	76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.787,32	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	76430000	sonstige Beiträge	0,00	100	100	100	100	100
	76810000	Grundsteuer	788,01	800	800	800	800	800
	76820000	Kraftfahrzeugsteuer	185,00	100	100	100	100	100
	76920000	Verfügunsmittel	196,37	200	200	200	200	200
	76930000	Repräsentationen	45,80	600	600	600	600	600
F 15		Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	606.168,69	639.300	752.500	785.600	747.500	745.100
F 16		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	82.296,95	-40.500	120.100	59.300	84.200	96.700
F 17		+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	89,50	500	500	500	500	500
	67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
	67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	89,50	300	300	300	300	300
	67990000	Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
F 18		– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.954,41	10.300	13.700	13.600	13.400	13.100



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.368,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	77511000 an Banken	0,00	1.600	0	0	0	0
	77512000 an Sparkassen	1.468,17	6.000	9.200	9.100	9.000	8.800
	77514000 an Girozentralen / Landesbanken	1.070,50	0	1.900	1.900	1.800	1.700
	77910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,50	100	100	100	100	100
	77990000 Sonstige	0,00	100	0	0	0	0
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	-3.864,91	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.432,04	-50.300	106.900	46.200	71.300	84.100
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.432,04	-50.300	106.900	46.200	71.300	84.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.638,49	238.300	111.700	127.000	240.000	340.000
	68140000 von der EU	0,00	0	0	15.000	0	0
	68150000 von privaten Unternehmen	2.304,00	0	0	0	0	0
	68166200 vom Land	39.334,49	228.300	101.700	100.000	240.000	240.000
	68177200 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	10.000	10.000	0	0	100.000
	68190000 von übrigen Bereichen	0,00	0	0	12.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.250,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	68270000 Grabnutzungsentgelte	6.250,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.888,49	242.800	116.200	131.500	244.500	344.500
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.396,06	0	19.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	-1.099,11	0	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.495,17	0	19.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	66.933,14	489.000	75.500	135.000	351.000	301.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.406,67	0	4.500	2.000	0	0
	78523000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.550,00	0	0	0	0	0
	78533000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	5.000	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.781,11	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	1.000	1.000	28.000	1.000	1.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.195,36	488.000	70.000	100.000	350.000	300.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.329,20	489.000	94.500	135.000	351.000	301.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.440,71	-246.200	21.700	-3.500	-106.500	43.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	57.991,33	-296.500	128.600	42.700	-35.200	127.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	226.700	0	3.500	106.500	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	226.700	0	3.500	106.500	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-15.108,49	206.600	-20.500	-15.300	89.400	-17.200
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	-42.882,84	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	89.900	-108.100	-27.400	-54.200	-110.400



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-57.991,33	296.500	-128.600	-42.700	35.200	-127.600
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-57.991,33	296.500	-128.600	-42.700	35.200	-127.600
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	42.882,84	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	63.323,55	-70.400	86.400	27.400	54.200	66.900



Schlussbilanz



Aktiva		Bilanz zum 31.12.2018		Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	6.849.106,52	6.672.956,18	1	Eigenkapital	2.099.260,61	2.064.459,68
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.114.639,33	1.052.756,43	1.1	Kapitalrücklage	2.287.584,55	2.099.260,61
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	20.337,46	18.542,98	1.3	Ergebnisvortrag	-182.842,09	-69.601,86
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.094.301,87	1.034.213,45	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5.481,85	34.800,93
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	4.077.040,35	3.892.119,52
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	5.734.467,19	5.620.199,75	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.013.227,83	3.844.887,37
1.2.1	Wald, Forsten	1.338.606,13	1.338.606,13	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.120.082,36	2.931.988,17
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	103.888,51	103.888,51	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	589.504,57	559.558,30
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	601.742,32	574.906,09	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	303.640,90	353.340,90
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.286.423,43	3.124.853,60	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	17.392,05	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	300,53	300,53	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	46.420,47	47.232,15
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4,00	4,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.729,12	34.368,99	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	31.804,00	33.075,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	365.773,15	443.271,90	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.804,00	33.075,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	699.794,43	716.438,46
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	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	199.925,07	236.085,41
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	199.925,07	236.085,41
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
2	Umlaufvermögen	60.222,87	32.317,50	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	29.584,44	18.795,44	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.358,42	1.868,32
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	29.584,44	18.795,44	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber 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	0,00	38,79
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.638,43	13.522,06	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	494.870,09	478.268,69
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.251,47	6.135,40	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	640,85	177,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.077,41	380,90	5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.759,24	504,20
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	308,07	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.989,48	6.868,84				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	12,00	136,92				
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				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.329,24	1.323,18				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.329,24	1.323,18				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	6.910.658,63	6.706.596,86		Bilanzsumme	6.910.658,63	6.706.596,86



Investitionsübersicht

Teilhaushalt

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

Ortsbürgermeister Uwe Schwarz

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2023	2024	2023	2024				2023	2024
in €											
316 Neugestaltung Platz Obergasse 7											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550,00	0,00	0	0	0	0	0	550,00	0,00
		darunter									
	114200	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-550,00	0,00	0	0	0	0	0	-550,00	0,00
Erläuterung: Kostenanstieg (Neugestaltung ohne Grunderwerb) auf rd. 140.000 € Ansatz 2021: 70.000 € Ansatz 2023: 70.000 € Finanzierung: Zuwendung Dorferneuerung: 57.000 € (2022: 55.300 €, 2023: 1.700 €) Zuwendung Stiftung: 20.000 € (2022: 10.000 €, 2023: 10.000 €)											
111 Allgemeiner Verkauf bzw. Kauf von Gartenland u.a.											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.419,65	0,00	4.500	2.000	0	0	0	7.419,65	0,00
		darunter									
	114200	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.419,65	0,00	-4.500	-2.000	0	0	0	-7.419,65	0,00

		Teilhaushalt			
Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend			
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder		Ortsbürgermeister Uwe Schwarz	

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
		2023	2024	2023	2024	2025	2026		2023	2024

in €

211 Investitionskostenanteil Kita St. Goarshausen

36500 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.000,00	0,00	19.000	0	0	0	0	19.000,00	0,00	
	darunter										
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0			
	Verpflichtungsermächtigungen (2023)					0	0	0			
	Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.000,00	0,00	-19.000	0	0	0	0	0	-19.000,00	0,00	

Erläuterung: Erweiterung Gruppenräume, 2. Rettungsweg, U3 Außengelände

Investitionskostenanteil Kita St. Goarshausen

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	19.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		19.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Zuwendungen		0,00 €
Beiträge		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		19.000,00 €
Gesamtsumme		19.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		200,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	20 Jahre	950,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 20 Jahre = 8.640,04 € Zinsen)		432,00 €
zusammen		1.582,00 €
J. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
zusammen		0,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		1.582,00 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 01.01.2023
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Dirk Trautmann

Teilhaushalt

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

Ortsbürgermeister Uwe Schwarz

Investitionsübersicht

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz		Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2023	2024	2025	2026		2023	2024

in €

316 Neugestaltung Platz Obergasse 7

541000	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000,00	0,00	11.700	0	0	0	0	77.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	0,00	70.000	0	0	0	0	70.000,00	0,00
	darunter									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00	0,00	-58.300	0	0	0	0	7.000,00	0,00

Erläuterung: Kostenanstieg (Neugestaltung ohne Grunderwerb) auf rd. 140.000 €

Ansatz 2021: 70.000 €

Ansatz 2023: 70.000 €

Finanzierung:

Zuwendung Dorferneuerung: 57.000 € (2022: 55.300 €, 2023: 1.700 €)

Zuwendung Stiftung: 20.000 € (2022: 10.000 €, 2023: 10.000 €)

Platzgestaltung Obergasse Kestert incl. Grunderwerb

Zusammenstellung Herstellungskosten		
		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Platzgestaltung	140.000,00 €	
Grunderwerb	15.000,00 €	
Herstellungskosten gesamt		155.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung		
Bewilligte Zuwendung aus Mitteln der Dorferneuerung (Platzgestaltung)		57.000,00 €
Zuwendung der Bürgerstiftung Kestert (Grunderwerb)		15.000,00 €
Zuwendung der Bürgerstiftung Kestert (Platzgestaltung)		20.000,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		63.000,00 €
Gesamtsumme		155.000,00 €

Jährliche Folgekosten		
Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		500,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen (Platzgestaltung)	35 Jahre	4.000,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 35 Jahre = 54.116,23 € Zinsen)		1.546,18 €
zusammen		6.046,18 €
./. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung (Platzgestaltung)		2.200,00 €
zusammen		2.200,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		3.846,18 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 01.01.2023
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Dirk Trautmann

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 551000

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ortsbürgermeister Uwe
 Schwarz

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2023	2024	2023	2024				2025	2026
in €											
312 Rheinufergestaltung											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	240.000	340.000	0	580.000,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.965,41	0,00	0	100.000	350.000	300.000	0	780.965,41	0,00
		darunter									
	55100 0	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.965,41	0,00	0	-100.000	-110.000	40.000	0	-200.965,41	0,00
Erläuterung: Kostenschätzung 750.000 € Landeszuwendung: 480.000 € Spende Stiftung: 100.000 €											

Rheinufergestaltung

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Herstellungskosten	750.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		750.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Landeszuwendungen		480.000,00 €
Zuwendung der Bürgerstiftung Kestert		100.000,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		170.000,00 €
Gesamtsumme		750.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		500,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	35 Jahre	21.428,57 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 35 Jahre = 146.028,11 € Zinsen)		4.172,23 €
zusammen		26.100,80 €
./. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		16.571,43 €
zusammen		16.571,43 €
mithin zu deckende Folgekosten		9.529,37 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 01.01.2023
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Dirk Trautmann

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 57
 Leistung 573120

Gestaltung Umwelt
 Wirtschaft und Tourismus
 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Ortsbürgermeister Uwe
 Schwarz

Investitionsübersicht

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
		2023	2024	2023	2024	2025	2026		2023	2024

in €

611 Neugestaltung Platz am Bürgerhaus

57312 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	0,00	100.000	100.000	0	0	0	350.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	457.366,41	0,00	0	0	0	0	0	457.366,41	0,00
	darunter	X								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	450.000	X	
	Verpflichtungsermächtigungen (2023)					0	0	0		
Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-207.366,41	0,00	100.000	100.000	0	0	0	-107.366,41	0,00	

Erläuterung: Kosten lt. Planung: 550.000 € (2021: 100.000 €, 2022: 450.000 €)

Zuwendung Dorferneuerung lt. Bewilligung April 2021: 357.000 € (2021: 57.000 €, 2022: 100.000 €, 2023: 100.000 €, 2024: 100.000 €)

Zuwendung Stiftung: 75.000 € (2021 veranschlagt)

Neugestaltung Platz am Bürgerhaus

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	550.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		550.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Bewilligte Zuwendung aus Mitteln der Dorferneuerung		357.000,00 €
Zuwendung der Bürgerstiftung Kestert		75.000,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		118.000,00 €
Gesamtsumme		550.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		500,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	35 Jahre	15.714,29 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 35 Jahre = 101.360,65 € Zinsen)		2.896,02 €
zusammen		19.110,31 €
./. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		12.342,86 €
zusammen		12.342,86 €
mithin zu deckende Folgekosten		6.767,45 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 01.01.2023
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Dirk Trautmann

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 57
 Leistung 575100

Gestaltung Umwelt
 Wirtschaft und Tourismus
 Tourismusförderung

Ortsbürgermeister Uwe
 Schwarz

Investitionsübersicht												
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)		
			2023	2024	2023	2024	2025	2026		2023	2024	
in €												
612 Rheinsteig erleben												
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	22.000	0	0	0	0	22.000,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	22.000	0	0	0	0	22.000,00	0,00
		darunter										
	57510 0	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)						0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Erläuterung: Projektkosten: 22.000 € Leader-Förderung: 15.000 € Spende Jagdgenossenschaft: 6.000 € Spende Heimatverein: 1.000 €												



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	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
03 Teilhaushalt 3	51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung
	54100	Gemeindestraßen
	54400	Bundesstraßen
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
04 Teilhaushalt 4	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
05 Teilhaushalt 5	55510	Kommunale Forstwirtschaft
06 Teilhaushalt 6	57310	
	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
	57319	Sonstiges
	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

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	4.000	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.079,94	5.400	16.800	11.000	11.000	11.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.849,99	500	500	500	500	500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	24.046,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	41.305,93	8.500	19.900	18.100	14.100	14.100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.950,97	45.700	46.600	47.200	47.200	47.200
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.891,99	6.300	6.000	6.100	8.800	6.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	700,00	200	200	200	200	200
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.252,55	6.200	5.800	11.100	5.800	6.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.795,51	61.000	61.200	67.200	64.600	62.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.489,58	-52.500	-41.300	-49.100	-50.500	-48.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.489,58	-52.500	-41.300	-49.100	-50.500	-48.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	19.329,05	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	11.839,47	-29.100	-17.900	-25.700	-27.100	-24.600



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.775,07	-25.000	-14.000	-21.800	-23.200	-20.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.304,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.304,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.813,97	1.000	5.500	3.000	1.000	1.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.813,97	1.000	5.500	3.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.509,97	-1.000	-5.500	-3.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10.265,10	-26.000	-19.500	-24.800	-24.200	-21.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	111000 Verwaltungssteuerung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	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.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Gremien
Ziele:	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.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.231,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Erläuterungen: Auflösung Ehrensoldrückstellung Werner Dorn	1.231,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.231,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.121,53	20.500	21.400	22.000	22.000	22.000
	50110000 Bürgermeister	8.916,00	8.900	9.500	10.100	10.100	10.100
	50120000 Beigeordnete	916,49	800	800	800	800	800
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Jahresabschluss Ortsgemeinderat	60,00	400	400	400	400	400
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	578,04	700	700	700	700	700
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	2.487,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	100	100	100	100	100
	51130000 ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Ehrensold	7.164,00	6.900	7.200	7.200	7.200	7.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 111000 Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500,00	0	0	0	0	0
	54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	685,69	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	443,52	400	400	400	400	400
	56920000 Verfügungsmittel	196,37	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	45,80	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.307,22	21.900	22.800	23.400	23.400	23.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.076,22	-19.900	-20.800	-21.400	-21.400	-21.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-20.076,22	-19.900	-20.800	-21.400	-21.400	-21.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-20.076,22	-19.900	-20.800	-21.400	-21.400	-21.400



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 111000 Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.661,51	-19.200	-20.100	-20.700	-20.700	-20.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18.661,51	-19.200	-20.100	-20.700	-20.700	-20.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)

Produkt:	114000 Zentrale Dienste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Aufgaben, wie Gemeindediener, Haftpflicht- und Unfallversicherungen. In dem Produkt "Zentrale Dienste" ist auch die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Bürgermeisterdienstzimmers zugeordnet. Hierzu gehört auch die Zurverfügungstellung des Sitzungssaales für Sitzungen der Gemeindegremien.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde
Ziele:	Optimierung der Verwaltungsabläufe. Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen. Vermeidung von Vermögensschäden. Zügige Zustellung der Gemeindepost durch den Gemeindediener.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilfgebnerhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	400	400	400	400	400
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) Erläuterungen: Gebühren für Erklärung Vorkaufrecht	330,00	300	300	300	300	300
	43190000 Sonstige Erläuterungen: Beglaubigungen usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,06	500	500	500	500	500
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Verwaltungskostenbeitrag aus Jagdpacht	356,06	500	500	500	500	500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	686,06	900	900	900	900	900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198,08	600	600	600	600	600
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Bürgermeisterdienstzimmer, Sitzungsraum	0,00	100	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	0,00	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	194,63	300	300	300	300	300
	52548000 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3,45	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnerishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.454,39	3.300	2.900	3.200	2.900	3.200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Elektrogeräteprüfung (jedes 2. Jahr)	0,00	0	0	300	0	300
	56300000 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon, Porto usw.	606,62	800	800	800	800	800
	56410000 Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Allgemeine Haftpflichtversicherung Gemeindeunfallversicherung	1.779,17	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kommunaler Arbeitgeberverband	68,60	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.652,47	3.900	3.500	3.800	3.500	3.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.966,41	-3.000	-2.600	-2.900	-2.600	-2.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.966,41	-3.000	-2.600	-2.900	-2.600	-2.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.966,41	-6.000	-5.600	-5.900	-5.600	-5.900



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.797,58	-6.000	-5.600	-5.900	-5.600	-5.900
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.797,58	-6.000	-5.600	-5.900	-5.600	-5.900
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114200 Liegenschaften
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde. Bebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet-, Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen; Grundstücksan- und -verkauf.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Miet- und Pachtrecht
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Pacht-, Miet- und Kaufinteressenten
Ziele:	Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke. Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf. Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Grundstücke Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Grundstück
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	4.000	0	0
	41442000 vom Land Erläuterungen: Förderung Planung Starkregenvorsorge	0,00	0	0	4.000	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.079,94	5.400	16.800	11.000	11.000	11.000
	44120000 Mieten und Pachten	3.392,60	2.700	4.800	5.300	5.300	5.300
	44120001 Mieten und Pachten Erläuterungen: Entschädigung Containerstandplatz Miete mobiler Funkturm Nutzungsgebühr Grundstücke anlässlich Felssturz 2021/2022	8.687,34	2.700	12.000	5.700	5.700	5.700
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.493,93	0	0	0	0	0
	44290001 von übrigen Bereichen	4.493,93	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	22.815,00	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	22.815,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.388,87	5.400	16.800	15.000	11.000	11.000
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419,78	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	419,78	800	800	800	800	800
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Freischneidarbeiten 2019: 2.000 €	0,00	300	300	300	300	300
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	558,88	700	700	5.700	700	700
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15,34	100	100	100	100	100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	5.000	0	0
	56810000 Grundsteuer	543,54	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	978,66	3.700	3.700	8.700	3.700	3.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.410,21	1.700	13.100	6.300	7.300	7.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	38.410,21	1.700	13.100	6.300	7.300	7.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-697,78	-900	-900	-900	-900	-900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	37.712,43	800	12.200	5.400	6.400	6.400



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	49.846,39	2.600	14.000	7.200	8.200	8.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.304,00	0	0	0	0	0
	68150000 von privaten Unternehmen	2.304,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.304,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	12.032,86	0	4.500	2.000	0	0
	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	482,86	0	4.500	2.000	0	0
	78510000	482,86	0	4.500	2.000	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.550,00	0	0	0	0	0
	Erläuterungen: Erwerb Brandruine	11.550,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.032,86	0	4.500	2.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.728,86	0	-4.500	-2.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	40.117,53	2.600	9.500	5.200	8.200	8.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114300	Bauhof

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114300 Bauhof
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Produkt Bauhof umfasst die Arbeiten durch geringfügig Beschäftigte in der Gemeinde. Hier werden alle Leistungen gebündelt und am Jahresende durch interne Leistungsverrechnung auf die betroffenen Produkte verteilt.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner
Ziele:	Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Ortsgemeinde. Erbringen kleinerer Reparaturleistungen für die kommunalen Einrichtungen der Ortsgemeinde. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter unter Berücksichtigung der Jahreszeiten bei gleich bleibenden bzw. sinkenden Kosten.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.829,44	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
	50291000 Vergütungen	15.500,99	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
	50292000 Leistungszulagen	206,70	200	200	200	200	200
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	352,07	700	700	700	700	700
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.455,52	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	314,16	500	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.076,40	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	61,02	100	100	100	100	100
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	55,34	300	300	300	300	300
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	37,00	500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	161,00	200	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	1.684,25	300	300	300	300	300
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	77,79	300	300	300	300	300
E 11	- Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114300 Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	0,00	100	100	100	100	100
	53820000 Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	353,59	300	300	300	300	300
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	195,88	100	100	100	100	100
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	157,71	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.259,43	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.259,43	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.259,43	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	23.259,43	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114300 Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-700,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.781,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.781,11	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro Erläuterungen: 2021: Freischneider und Hochdruckreiniger	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.781,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.781,11	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-5.481,87	0	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	121000	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	121000 Statistik und Wahlen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen. Einberufung der Wahlvorstände.
Auftragsgrundlage:	Europawahl-, Bundeswahl-, Landeswahl-, Kommunalwahlgesetz, Gemeindeordnung, Statistikgesetze
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner und Wahlberechtigte, politische Parteien und Wählergruppen
Ziele:	Schaffung optimaler Voraussetzungen zur Durchführung demokratischer Wahlen gemäß den gesetzlichen Vorschriften. Bearbeitung der Briefwahlanträge innerhalb eines Tages. Zügige Auswertung der Wahlergebnisse.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	EU, Bund, Land Rheinland-Pfalz
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfgeberrhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,98	300	0	100	0	0
	52420000 Essenskosten Erläuterungen: Verpflegung bei Kommunalwahlen 2024	18,98	300	0	100	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18,98	300	0	100	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18,98	-300	0	-100	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18,98	-300	0	-100	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-18,98	-300	0	-100	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Leistung 121000 Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18,98	-300	0	-100	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18,98	-300	0	-100	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	126200	Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	126200 Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Aktiver Hochwasserschutz im Ortsbereich und Instandhaltung der Hochwassernotwege. Versorgung der Bevölkerung bei Hochwasser mit einem Rettungsboot.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner, gefährdete Personen, Freiwillige Feuerwehr
Ziele:	Schutz von Leben und Gesundheit, Erhalt von Sachwerten, Schutz der Umwelt und Beseitigung von Gefahren
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	0,00	100	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	53810000 Fahrzeuge Erläuterungen: Hochwasserboot	0,00	400	400	400	400	400
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-232,60	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-232,60	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	126200	Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-232,60	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-232,60	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung von Vereinen, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen. Die Förderung der Vereine erfolgt in finanzieller und logistischer Weise. Organisation und Durchführung von jährlich wiederkehrenden Veranstaltungen und des Martinszuges.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Alle Ortsvereine, Bevölkerung
Ziele:	Pflege des Brauchtums und Förderung des privaten ehrenamtlichen Engagements. Durch finanzielle und beratende Impulse weiterhin Anreize für die Ortsvereine geben Veranstaltungen durchzuführen, um somit das kulturelle Angebot in der Gemeinde zu erweitern.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Standgelder Kirmes	0,00	100	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,75	1.700	1.700	1.700	4.500	1.700
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 € netto	0,00	200	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto € Erläuterungen: Beschilderung Dorf - BUGA	0,00	200	200	200	3.000	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	65,00	300	300	300	300	300
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Nutzung Feuerwehrgerätehaus	0,00	200	200	200	200	200
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Seniorenfeier, Martinszug,	113,75	400	400	400	400	400



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Leistung 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Sankt Martinsumzug	0,00	400	400	400	400	400
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschüsse usw.	200,00	200	200	200	200	200
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	200,00	500	500	500	500	500
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: GEMA	0,00	200	200	200	200	200
	56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Verein zur Erhaltung und Förderung des Freibades Kamp-Bornhofen, BUGA etc.	200,00	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	578,75	2.400	2.400	2.400	5.200	2.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-578,75	-2.200	-2.200	-2.200	-5.000	-2.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-578,75	-2.200	-2.200	-2.200	-5.000	-2.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-578,75	-2.200	-2.200	-2.200	-5.000	-2.200



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-659,89	-2.000	-2.200	-2.200	-5.000	-2.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-659,89	-2.000	-2.200	-2.200	-5.000	-2.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2

Produkte

- 365000** Tageseinrichtungen für Kinder
- 366100** Einrichtungen der Jugendarbeit



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnerishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	4.100	7.500	4.100	4.100	4.100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.100	7.500	4.100	4.100	4.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.333,83	34.200	29.900	26.900	26.900	26.900
E 11	- Abschreibungen	0,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	248,72	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.582,55	39.800	35.500	32.500	32.500	32.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.582,55	-35.700	-28.000	-28.400	-28.400	-28.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-25.582,55	-35.700	-28.000	-28.400	-28.400	-28.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,92	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-29.071,47	-39.800	-32.100	-32.500	-32.500	-32.500



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.448,22	-38.600	-30.900	-31.300	-31.300	-31.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	3.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.222,42	0	19.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	5.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.222,42	0	19.000	5.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.222,42	0	-19.000	-2.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-29.670,64	-38.600	-49.900	-33.300	-31.300	-31.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Aufgaben werden vom Kindergartenzweckverband St. Goarshausen wahrgenommen. Die Sach- und Personalkosten werden jährlich umgelegt.
Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 1 bis 6 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
Ziele:	Erhaltung des Kindergartenzweckverbandes
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Kindergartenkinder (2008) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Kindergartenkind

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnerhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.001,88	33.300	26.000	26.000	26.000	26.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Personalkostenanteile	20.032,44	20.200	21.000	21.000	21.000	21.000
	52544000 an Zweckverbände Erläuterungen: Sachkostenanteil Kindergartenzweckverband	4.969,44	13.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	900	900	900	900	900
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	900	900	900	900	900
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.001,88	34.200	26.900	26.900	26.900	26.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.001,88	-34.200	-26.900	-26.900	-26.900	-26.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-25.001,88	-34.200	-26.900	-26.900	-26.900	-26.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-25.001,88	-34.200	-26.900	-26.900	-26.900	-26.900



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.378,63	-33.300	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.222,42	0	19.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	-1.272,75	0	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.495,17	0	19.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.222,42	0	19.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.222,42	0	-19.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-25.601,05	-33.300	-45.000	-26.000	-26.000	-26.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	366100	Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	366100 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Begriff "Einrichtungen der Jugendarbeit" sind in der Ortsgemeinde die zwei Kinderspielplätze zu zählen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche im Alter von 3 - 18 Jahren
Ziele:	Erhaltung und Bereitstellung der zwei bestehenden Kinderspielplätze als verkehrssichere Anlagen. Jährliche Sicherheitsüberprüfung durch externe Gutachter. Keine Kostensteigerung bei Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und der Sicherheitsstandards.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgeberrhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	4.100	7.500	4.100	4.100	4.100
	41450000 vom privaten Unternehmen Erläuterungen: Spenden für Einrichtung Jugendraum	0,00	0	1.000	0	0	0
	41490000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Spenden für Einrichtung Jugendraum	0,00	100	2.500	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.100	7.500	4.100	4.100	4.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331,95	900	3.900	900	900	900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	34,45	100	100	100	100	100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	297,50	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Spielgeräte usw.	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto € Erläuterungen: Einrichtung Jugendraum	0,00	0	3.000	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	53420000 mit sozialen Einrichtungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	366100	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)

Ifd. Nr.	Teilfgebnerishausalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	248,72	300	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Jährliche Sicherheitsüberprüfung	218,72	200	200	200	200	200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Lebenshilfe im Rhein-Lahn-Kreis	30,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	580,67	5.600	8.600	5.600	5.600	5.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-580,67	-1.500	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-580,67	-1.500	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,92	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.069,59	-5.600	-5.200	-5.600	-5.600	-5.600



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung 366100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.069,59	-5.300	-4.900	-5.300	-5.300	-5.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	3.000	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Spenden für Erneuerung Spielplatzgeräte	0,00	0	0	3.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	5.000	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro Erläuterungen: Erneuerung Spielplatzgeräte	0,00	0	0	5.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	5.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-2.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.069,59	-5.300	-4.900	-7.300	-5.300	-5.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 3

Produkte

- 511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung**
- 541000 Gemeindestraßen**
- 544000 Bundesstraßen**
- 551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
- 555900 Feldwege, Landwirtschaftswege
und Wirtschaftswege**



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.420,00	174.600	174.500	193.900	174.500	174.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122,00	23.500	22.000	22.000	22.000	22.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.249,28	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	17.328,94	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.120,22	216.600	215.900	235.300	215.900	215.900
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.919,78	39.100	38.100	72.600	37.100	37.100
E 11	– Abschreibungen	0,00	209.200	211.200	211.200	211.200	211.200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.506,21	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.425,99	248.400	249.400	283.900	248.400	248.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.305,77	-31.800	-33.500	-48.600	-32.500	-32.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.305,77	-31.800	-33.500	-48.600	-32.500	-32.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.466,75	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-16.772,52	-44.200	-45.900	-61.000	-44.900	-44.900



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.482,75	-30.600	-30.200	-45.300	-29.200	-29.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.334,49	78.300	11.700	2.000	240.000	340.000
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.334,49	78.300	11.700	2.000	240.000	340.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	44.786,74	17.000	70.000	105.000	350.000	300.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.786,74	17.000	70.000	105.000	350.000	300.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.452,25	61.300	-58.300	-103.000	-110.000	40.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-24.935,00	30.700	-88.500	-148.300	-139.200	10.800
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Dorferneuerung ist eine Zukunftsaufgabe. Die Anerkennung als Schwerpunktgemeinde der Dorferneuerung eröffnet der Ortsgemeinde Kestert große Entwicklungsmöglichkeiten. Mit dieser Entscheidung ist für einen mehrjährigen Zeitraum die wesentliche finanzielle Beteiligung vom Land bei der Umsetzung von Dorferneuerungsmaßnahmen gesichert. Neben der öffentlichen wird damit auch die Förderung privater Sanierungs- und Renovierungsmaßnahmen im Geltungsbereich der Dorferneuerung ermöglicht. Die Förderungsmöglichkeiten beschränken sich nicht nur auf Maßnahmen der öffentlichen Hand. Für das Gelingen der Dorferneuerung 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 örtlichen Zusammenhang sein. Dabei ist insbesondere ein behutsamer Umgang mit der vorhandenen historischen Bausubstanz eingeschlossen.
Auftragsgrundlage:	Dorfmoderation, Dorferneuerungskonzept
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner, Handel- und Gewerbetreibende
Ziele:	Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz im Ortskern. Verschönerungen, sowie Dorfentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde Kestert
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.420,00	0	0	0	0	0
	41442000 vom Land	2.420,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.420,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.506,21	0	0	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Dorfmoderation	4.506,21	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.506,21	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.086,21	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.086,21	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.086,21	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.086,21	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.086,21	0	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	541000 Gemeindestraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragsatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der Gemeindestraßen
Ziele:	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.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	166.300	166.200	185.600	166.200	166.200
	41441000 vom Bund Erläuterungen: erwartete Bundesförderung Umrüstung Straßenbeleuchtung (KRL)	0,00	0	0	11.000	0	0
	41442000 vom Land Erläuterungen: Landesförderung Umrüstung Straßenbeleuchtung (KIPKI)	0,00	0	0	8.400	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	166.300	166.200	166.200	166.200	166.200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122,00	17.800	16.300	16.300	16.300	16.300
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Parkraumbewirtschaftung gewidmeter und nicht gewidmeter Flächen	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	122,00	200	200	200	200	200
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.749,28	100	100	100	100	100
	44250000 vom privaten Unternehmen	322,60	0	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen	1.426,68	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	17.328,94	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
	46250000 Konzessionsabgaben	17.328,94	15.100	16.000	16.000	16.000	16.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.200,22	199.300	198.600	218.000	198.600	198.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.094,26	31.300	30.300	64.800	29.300	29.300



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 54
 Leistung 541000

Gestaltung Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.043,60	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: allg. Unterhaltung 4.000 €, in 2024 Umrüstung Straßenbeleuchtung (34.500 €)	2.135,03	5.000	4.000	38.500	3.000	3.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	67,25	200	200	200	200	200
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	0,00	200	200	200	200	200
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	1.823,44	500	500	500	500	500
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	163,99	300	300	300	300	300
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.860,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	191.700	193.700	193.700	193.700	193.700
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter Erläuterungen: Abschreibungen	0,00	56.100	56.100	56.100	56.100	56.100
53490000	mit sonstigen Gebäuden Erläuterungen: Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen Erläuterungen: Abschreibungen	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Erläuterungen: Abschreibungen	0,00	132.400	134.400	134.400	134.400	134.400
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.094,26	223.000	224.000	258.500	223.000	223.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.894,04	-23.700	-25.400	-40.500	-24.400	-24.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.894,04	-23.700	-25.400	-40.500	-24.400	-24.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.814,86	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-13.708,90	-30.600	-32.300	-47.400	-31.300	-31.300



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 541000 Gemeinestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.660,87	-20.400	-20.000	-35.100	-19.000	-19.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.334,49	78.300	11.700	2.000	0	0
	68166200 vom Land	39.334,49	68.300	1.700	0	0	0
	68177200 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	10.000	10.000	0	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: 2024: Zuwendung Jagdgenossenschaft für Anlage Stromtankstelle	0,00	0	0	2.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.334,49	78.300	11.700	2.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	20.490,55	17.000	70.000	5.000	0	0
	78533000 Auszahlungen für Baumaßnahmen Erläuterungen: 2024: Anlage einer Stromtankstelle	0,00	0	0	5.000	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen Erläuterungen: geplante Gesamtkosten: 224.000 €	20.490,55	17.000	70.000	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.490,55	17.000	70.000	5.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.843,94	61.300	-58.300	-3.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	4.183,07	40.900	-78.300	-38.100	-19.000	-19.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	544000	Bundesstraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	544000 Bundesstraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der Gemeindestraßen
Ziele:	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.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	300	300	300	300	300
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Erläuterungen: Abschreibung	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	544000	Bundesstraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Im gesamten Ortsbereich sind mit der Zeit zahlreiche Grünflächen angelegt worden. Sie werden regelmäßig gepflegt und unterhalten. Außerhalb des Ortsbereichs befinden sich lediglich Brach- und Ausgleichsflächen.
Auftragsgrundlage:	Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes. Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Plätzen und Einrichtungen. Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Zurückdrängen nichtstandortheimischer Vegetation. Herstellen und Erhalt der Verkehrssicherheit bei Bäumen und Grünanlagen. Keine Kostensteigerung für den Bewirtschaftungsaufwand. Mittelfristig Übernahme von Pflegepatenschaften durch Ortsvereine und Einwohner. Ausgleich von Eingriffen durch die Bauleitplanung. Aufbau eines Ökokontos und Pflege bzw. Unterhaltung der hier eingebuchten Flächen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.825,52	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	532,08	400	400	400	400	400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.730,93	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	3,19	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	559,32	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.825,52	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.825,52	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

lfd. Nr.	Teilresultat	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.825,52	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.651,89	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-8.477,41	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.235,67	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	240.000	340.000
	68166200 vom Land	0,00	0	0	0	240.000	240.000
	68177200 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	100.000
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	240.000	340.000
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	24.296,19	0	0	100.000	350.000	300.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.296,19	0	0	100.000	350.000	300.000
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.296,19	0	0	100.000	350.000	300.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.296,19	0	0	-100.000	-110.000	40.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-34.531,86	-10.000	-10.000	-110.000	-120.000	30.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	555900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Kostenbeteiligung beim Ausbau und Unterhaltung durch die Jagdgenossenschaft.
Auftragsgrundlage:	Satzung über die Benutzung der Feld- und Waldwege, Gemeinderatsbeschlüsse
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Landwirte, Einwohner
Ziele:	Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege, langfristige Verringerung des Wegenetzes durch Umlegung. Beibehaltung des Abrechnungssystems mit der Jagdgenossenschaft und somit keine Beitragsabrechnung mit den Anliegern der Grundstücke.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

lfd. Nr.	Teilfgebresultishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Beiträge im Sinne von § 11 KAG zur Unterhaltung der Feld- und Waldwege von der Jagdgenossenschaft	7.500,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.500,00	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: Sanierung 2019 - Fahrweg: 3.000 € Finanzierung durch Jagdgenossenschaft über Buchungsstelle: 55590.44290	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Erläuterungen: Abschreibung	0,00	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.500,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.500,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	7.500,00	-200	-200	-200	-200	-200



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.500,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	7.500,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4

Produkte

553000 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	132,25	400	400	400	400	400
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.059,40	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.191,65	5.400	4.600	4.600	4.600	4.600
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	252,98	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.653,05	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-461,40	1.100	300	300	300	300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-461,40	1.100	300	300	300	300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,91	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.950,31	-3.000	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.591,45	-5.400	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.250,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.250,00	14.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	21.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.250,00	-6.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	2.658,55	-11.900	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Teilhaushalt 4)	
Produkt:	553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Friedhof besteht aus dem Gräberfeld, der Leichenhalle, den Gehwegen und der Einfriedung. Der Parkplatz auf dem Vorgelände ist ebenfalls dem Friedhof zuzurechnen.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz, Friedhofsgebührensatzung, Friedhofssatzung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, sowie alle Besucher des Friedhofs
Ziele:	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.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Sterbefälle der letzten 6 Jahre Durchschnitt Sterbefälle / Jahr der letzten 6 Jahre Jahresergebn
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Sterbefall Durchschnitt
Erläuterungen	

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	132,25	400	400	400	400	400
	41441000 vom Bund Erläuterungen: Pflege Kriegsgräber	132,25	100	100	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	100	100	100	100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.059,40	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
	43224000 für das Bestattungswesen Erläuterungen: bisherige Buchungsstelle 55300.43210000	1.059,40	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.191,65	5.400	4.600	4.600	4.600	4.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	448,18	600	600	600	600	600
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	632,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	9,99	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Grabaushub	309,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	0,00	300	300	300	300	300
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	700	700	700	700	700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	252,98	300	300	300	300	300
	56410000 Versicherungsbeiträge	252,98	200	200	200	200	200
	56430000 Sonstige Beiträge	0,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.653,05	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-461,40	1.100	300	300	300	300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-461,40	1.100	300	300	300	300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,91	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.950,31	-3.000	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.591,45	-5.400	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
	68166200 vom Land	0,00	10.000	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.250,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	68270000 Grabnutzungsentgelte	6.250,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.250,00	14.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	21.000	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.250,00	-6.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	2.658,55	-11.900	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 5



Produkte

555100 Kommunale Forstwirtschaft



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.144,00	0	4.900	4.900	4.900	4.900
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.945,58	38.000	34.300	34.300	34.300	34.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	778,62	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	8.877,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.812,83	42.000	45.200	45.200	45.200	45.200
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.954,47	38.700	36.100	36.100	36.100	36.100
E 11	– Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.027,61	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.982,08	44.800	41.900	41.900	41.900	41.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300



Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.564,77	-3.700	2.400	2.400	2.400	2.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	173,64	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	923,81	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.097,45	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.097,45	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	24.467,32	-3.700	2.400	2.400	2.400	2.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (05 Teilhaushalt 5)	
Produkt:	555100 Kommunale Forstwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	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.
Auftragsgrundlage:	Landeswaldgesetz, Landespflegegesetz, Zertifizierungsvorschriften
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Standortgerechte Verjüngung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmehbeschaffung. 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.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) ha Waldfläche Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / ha Waldfläche
Erläuterungen	

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.144,00	0	4.900	4.900	4.900	4.900
	41441000 vom Bund	33.144,00	0	0	0	0	0
	41442000 vom Land	0,00	0	4.900	4.900	4.900	4.900
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43690000 Wildschadensverhütungspauschal e	1.067,63	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	600	600	600	600	600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.945,58	38.000	34.300	34.300	34.300	34.300
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	25.945,58	38.000	34.300	34.300	34.300	34.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	778,62	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	295,24	0	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Beiträge im Sinne von § 11 KAG zur Unterhaltung der Feld- und Waldwege von der Jagdgenossenschaft	483,38	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	8.877,00	0	0	0	0	0
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens	8.877,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.812,83	42.000	45.200	45.200	45.200	45.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.954,47	38.700	36.100	36.100	36.100	36.100
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	419,07	0	0	0	0	0
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	38,36	300	300	300	300	300



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5
Produktbereich 55
Leistung 555100

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)

lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 1.000 €	128,21	100	100	100	100	100
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	3.773,52	300	300	300	300	300
52542000	an das Land Erläuterungen: Forstbetriebskostenbeiträge	7.569,71	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Leistungen für andere Waldbesitzer	5.332,24	14.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52590000	an übrige Bereiche Erläuterungen: Zertifizierung	119,95	100	100	100	100	100
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Dienstleistungen Dritter	17.573,41	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	200	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	800	800	800	800	800
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.027,61	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	475,97	200	200	200	200	200
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	21,06	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	200	200	200	200	200
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon usw.	1,49	100	100	100	100	100
56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Berufsgenossenschaft, Waldbrandversicherung	4.284,62	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
56810000	Grundsteuer	244,47	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.982,08	44.800	41.900	41.900	41.900	41.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	29.830,75	-2.800	3.300	3.300	3.300	3.300



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

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

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.564,77	-3.700	2.400	2.400	2.400	2.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	173,64	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	173,64	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	923,81	0	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	923,81	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.097,45	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.097,45	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	24.467,32	-3.700	2.400	2.400	2.400	2.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 6

Produkte

- 57312** Dorfgemeinschaftshäuser,
Bürgerhäuser
- 57319** Sonstiges
- 575100** Tourismusförderung



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.152,65	6.100	11.100	11.100	11.100	11.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.392,65	21.700	26.700	26.700	26.700	26.700
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.782,74	9.600	13.500	13.500	13.500	13.500
E 11	– Abschreibungen	124,00	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.726,32	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.633,06	38.900	43.000	43.000	43.000	43.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.240,41	-17.200	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.240,41	-17.200	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884,47	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.124,88	-20.000	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.714,74	-9.300	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	100.000	122.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	100.000	122.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.408,62	450.000	0	22.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.408,62	450.000	0	22.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.408,62	-300.000	100.000	100.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-9.123,36	-309.300	91.600	91.600	-8.400	-8.400
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573120	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573120 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Dorfgemeinschaftshaus wird bei privaten Feiern, als auch von den Ortsvereinen genutzt. Die Einrichtung ist für sportliche Aktivitäten und kultureller Mittelpunkt in der Ortsgemeinde.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner, Ortsvereine
Ziele:	Sicherung und Erhaltung des Dorfgemeinschaftshauses. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung der Einrichtung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnerhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
	41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	300	300	300	300	300
	44120000 Mieten und Pachten Erläuterungen: Betriebskostenpauschale Kolpingkapelle	240,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: u.a. Nebenkostenabrechnungen Finanzierung ungedeckte Folgekosten (Zinsaufwendungen) durch Jagdgenossenschaft	0,00	700	700	700	700	700
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	240,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.863,24	8.100	12.000	12.000	12.000	12.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.736,03	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	98,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: bis 1.000 €	23,94	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Leistung 573120 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	4,98	200	200	200	200	200
E 11	– Abschreibungen	0,00	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
	53470000 mit Verwaltungsgebäuden	0,00	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	300	300	300	300	300
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.006,12	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.006,12	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.869,36	33.600	37.600	37.600	37.600	37.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.629,36	-17.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.629,36	-17.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.302,22	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.327,14	-15.400	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573120	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.378,50	-5.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	100.000	100.000	0	0
	68166200 vom Land	0,00	150.000	100.000	100.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	100.000	100.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.408,62	450.000	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.408,62	450.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.408,62	450.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.408,62	-300.000	100.000	100.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.787,12	-305.000	91.000	91.000	-9.000	-9.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573190	Sonstiges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573190 Sonstiges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter "Sonstiges" werden hauptsächlich die Aussichtstempel geführt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung der Aussichtspunkte. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung der Einrichtungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8,48	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	8,48	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8,48	200	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8,48	-200	-200	-200	-200	-200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8,48	-200	-200	-200	-200	-200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-697,78	-800	-800	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-706,26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573190	Sonstiges

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-706,26	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-706,26	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	575100 Tourismusförderung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung der Fremdenverkehrsinfrastruktur (Rheinsteig usw.) in der Ortsgemeinde. Finanzielle Unterstützung durch Erhebung von Fremdenverkehrsbeiträgen.
Auftragsgrundlage:	
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Touristen, Handel- und Gewerbetreibende, Einwohner
Ziele:	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Tourismus in der Ortsgemeinde.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	500	500	500	500	500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	500	500	500	500	500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.152,65	5.100	10.100	10.100	10.100	10.100
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Nutzungsgebühr für Anlegestelle	100,00	100	100	100	100	100
	43610000 Tourismusbeiträge	7.052,65	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.152,65	5.600	10.600	10.600	10.600	10.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	919,50	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	365,60	500	500	500	500	500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: Unterhaltung Rheinsteig	0,00	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	519,60	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	34,30	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	124,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: Abschreibung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	124,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.711,72	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	198,00	200	200	200	200	200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.513,72	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.755,22	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.397,43	500	5.400	5.400	5.400	5.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	3.397,43	500	5.400	5.400	5.400	5.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,91	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-91,48	-3.600	1.300	1.300	1.300	1.300



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-629,98	-3.200	1.700	1.700	1.700	1.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	22.000	0	0
	68140000 von der EU	0,00	0	0	15.000	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen	0,00	0	0	7.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	22.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	22.000	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0	0	22.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	22.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-629,98	-3.200	1.700	1.700	1.700	1.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 7

Produkte

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



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	325.318,03	312.100	459.000	417.100	427.300	437.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.074,00	209.700	315.000	315.000	315.000	315.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	539.392,03	521.800	774.000	732.100	742.300	752.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	3,11	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	449.009,15	449.700	566.600	562.200	562.200	562.200
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	449.012,26	449.700	566.600	562.200	562.200	562.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	90.379,77	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	89,50	500	500	500	500	500
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.954,41	10.300	13.700	13.600	13.400	13.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.864,91	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	86.514,86	62.300	194.200	156.800	167.200	177.600
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	86.514,86	62.300	194.200	156.800	167.200	177.600



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	84.329,36	62.300	194.200	156.800	167.200	177.600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	84.329,36	62.300	194.200	156.800	167.200	177.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	226.700	0	3.500	106.500	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-15.108,49	206.600	-20.500	-15.300	89.400	-17.200
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-42.882,84	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	89.900	-108.100	-27.400	-54.200	-110.400
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-57.991,33	296.500	-128.600	-42.700	35.200	-127.600



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	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.
Auftragsgrundlage:	Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Kreis
Ziele:	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.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	325.318,03	312.100	459.000	417.100	427.300	437.400
	40110000 Grundsteuer A Erläuterungen: Anhebung Hebesatz auf 365 v.H.	2.713,26	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	40120000 Grundsteuer B Erläuterungen: Anhebung Hebesatz auf 485 v.H.	80.729,38	80.700	96.600	96.600	96.600	96.600
	40130000 Gewerbesteuer Erläuterungen: Anhebung Hebesatz auf 410 v.H.	7.268,72	20.000	70.000	18.000	18.000	18.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	205.203,85	180.900	260.000	270.000	280.000	290.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.296,96	5.000	3.900	4.000	4.200	4.300
	40330000 Hundesteuer	4.309,58	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	40521000 Familienleistungsausgleich	20.796,28	18.200	21.000	21.000	21.000	21.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.074,00	209.700	315.000	315.000	315.000	315.000
	41111000 Schlüsselzuweisung A	198.349,00	198.000	292.300	292.300	292.300	292.300
	41112000 Schlüsselzuweisung B Erläuterungen: Neue Zuweisung nach Neufassung LFAG	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000
	41320000 vom Land (auch: Spielbankabgabe) Erläuterungen: Kommunaler Entschuldungsfonds	15.725,00	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	539.392,03	521.800	774.000	732.100	742.300	752.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	449.009,15	449.700	566.600	562.200	562.200	562.200



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
	54310000 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: bei Hebesatz 2019: 64 %, 2020 ff. 35 %	1.018,15	1.800	6.000	1.600	1.600	1.600
	54421000 Landkreise Erläuterungen: Anhebung Umlagesatz von 44,00 % auf 45,00 %	222.701,00	222.700	286.700	286.700	286.700	286.700
	54423000 Verbandsgemeinden Erläuterungen: Reduzierung Umlagesatz von 43,50 % auf 43,00 %	225.290,00	225.200	273.900	273.900	273.900	273.900
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	449.009,15	449.700	566.600	562.200	562.200	562.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	90.382,88	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	90.382,88	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	90.382,88	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	88.425,93	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	88.425,93	72.100	207.400	169.900	180.100	190.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

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 Uwe Schwarz
Zielgruppe:	Ortsgemeinderat und Haupt- und Finanzausschuss
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	3,11	0	0	0	0	0
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,11	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3,11	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3,11	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	89,50	500	500	500	500	500
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	89,50	300	300	300	300	300
	47990000 Sonstige Erläuterungen: Nachzahlungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen, Verspätungszuschlag,	0,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.954,41	10.300	13.700	13.600	13.400	13.100
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	1.368,24	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	57511000 an Banken	0,00	1.600	0	0	0	0
	57512000 an Sparkassen	1.468,17	6.000	9.200	9.100	9.000	8.800
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	1.070,50	0	1.900	1.900	1.800	1.700



Ortsgemeinde Kestert

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnerishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,50	100	100	100	100	100
	57990000 Sonstige Erläuterungen: Erstattungszinsen	0,00	100	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.864,91	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.868,02	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.868,02	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.096,57	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.096,57	-9.800	-13.200	-13.100	-12.900	-12.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	226.700	0	3.500	106.500	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	226.700	0	3.500	106.500	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
	vom inländischen Geldmarkt 79250000 Erläuterungen: Nassauische Sparkasse	15.108,49	20.100	20.500	18.800	17.100	17.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-15.108,49	206.600	-20.500	-15.300	89.400	-17.200
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-42.882,84	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	89.900	-108.100	-27.400	-54.200	-110.400
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-57.991,33	296.500	-128.600	-42.700	35.200	-127.600



Anlagen



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

**Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2023 und 2024,
des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen
der Ortsgemeinde Kestert
gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan 2023 und 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kestert liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

ab dem 27.12.2022

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag und Dienstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, 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 Haushaltssatzung 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Kestert und des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen 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, 15.12.2022



Mike Weiland
Bürgermeister





Filsen

www.filsen.de

Veranstaltungskalender

Filsen Veranstaltungen 1. Halbjahr 2023

Datum	Tag	Veranstalter	Uhrzeit	Ort/Treffpunkt	Bezeichnung
Nov 22					
11.11.	Fr	KCF	17.00	Dorfplatz	St. Martin
19.11.	Sa	SC SB Filsen		Dorfplatz	Winterzauber
26.11.	Sa	SC SB Filsen		Pfarrheim	Abschlussfeier
Dez 22					
04.12.	So	Heimatverein	13.00	Dorfplatz	Weihnachtsmarkt
05.12.	Mo	FFFF		Dorfplatz	Nikolaus
24.12.	Sa	OG Filsen	12.00	Dorfplatz	Weihnachtskonzert
31.12.	Sa	SC SB Filsen		Pfarrheim	Silvesterparty
Jan 23					
05.01.	Do	Kirchengemeinde	15.00	Pfarrheim	Seniorenkaffee
13.01.	Fr	KCF		Pfarrheim	Jahreshauptversammlung
Feb 23					
03.02.	Fr	KCF			Wachposttürmung
05.02.	So	KCF	14.11	Pfarrheim	Kinderfasenacht
07.02.	Di	Kirchengemeinde	15.11	Pfarrheim	Seniorenfasnacht
20.02.	Mo	KCF	14.11	Pfarrheim	Rosenmontag
März 23					
03.03.	Fr	CFF / NeNa		Pfarrheim	Weltgebetstag
03.03.	Fr	FFFF	20.00	FW-Gerätehaus	Jahreshauptversammlung
Apr 23					
02.04.	So	Zweierverband Weiterbe Oberes Mittelrheintal	14.00	Kirchenpfad, Filsener Lay	Büüergicknick
Mai 23					
01. Mai	Mo	SC SB Filsen			1. Mai Wanderung
21. Mai	So	VG-Loreley	14.00	Grillhütte	Naturtag der VG
Jun 23					

Veranstaltungen am Dorfplatz für Vereine gerne auf Anfrage beim Ortsbürgermeister



Kamp-Bornhofen

www.kamp-bornhofen.de

Sprechstunde des Ortsbürgermeisters

Die nächsten Sprechstunden des Ortsbürgermeisters im Rathaus, 1. Etage, finden am Mittwoch, 28.12.2022, 17.00 Uhr bis 18.00 Uhr, und am Freitag, 06.01.2023, 17.00 Uhr bis 18.00 Uhr, statt.

Frank Kalkofen, Ortsbürgermeister

Post-Service und Touristinfo auch Heiligabend und Sylvester

Achtung: Öffnungszeiten von 9.00 Uhr bis 12.00 Uhr
Auch an Heiligabend und Sylvester können die Bürgerinnen und Bürger ihre Postdienste im Rathaus erledigen. Am 24. und 31. Dezember 2022 ist die Post-Service-Stelle und Touristinfo für Sie im Rathaus jeweils von 9.00 Uhr bis 12.00 Uhr geöffnet.

Frank Kalkofen, Ortsbürgermeister



Stadt Kaub

www.kaubamrhein.de

Urlaub des Stadtbürgermeisters

In der Zeit vom 26.12. bis 29.12.2022 befinde ich mich in Urlaub. Die Vertretung übernimmt der Beigeordnete Uwe Bernd. Die Sprechstunde am Dienstag, 27.12.2022 fällt aus. Sie können sich jederzeit bei Fragen und Problemen mit dem Beigeordneten Uwe Bernd unter der Telefonnummer 06774/1559 in Verbindung setzen.

Martin Buschfort, Stadtbürgermeister

Das Rathaus/Verkehrsamt ist vom 23. Dezember 2022 bis 04. Januar 2023 geschlossen.

Wir bitten Sie, in dringenden Fällen, sich mit unserem Stadtbürgermeister unter der Telefonnummer 01702760473 in Verbindung zu setzen.

Wir wünschen Ihnen ein geruhsames Weihnachtsfest und einen guten Start ins neue Jahr.



Kestert

www.kestert.de

Gemeinderatsitzung

Eine Sitzung des Gemeinderates der Gemeinde Kestert findet statt am

Montag, 2. Januar 2023, 19.00 Uhr im Bürgerhaus, Eisenbahnstraße 20, 56348 Kestert.

Tagesordnung:

A) Öffentliche Sitzung

- Beratung und Beschlussfassung zur Teilnahme am Förderprogramm „Klimaangepasstes Waldmanagement“ - Sitzungsvorlage 2022-Kestert-005
- Beratung zum Doppelhaushaltsplan 2023/2024
- Beratung und Beschlussfassung zum Abschlussbericht Verschwenkung B 42
- Sachstandsberichte
- Mitteilungen

B) Nichtöffentliche Sitzung

- Grundstücksangelegenheiten

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

Kestert, 15.12.2022

Uwe Schwarz,

Ortsbürgermeister

Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2023 und 2024, des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Kestert gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan 2023 und 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kestert liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner **ab dem 27.12.2022** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag und Dienstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, 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 Haushaltssatzung 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Kestert und des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen 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, 15.12.2022

Mike Weiland

Bürgermeister

Einladung zum Neujahrsempfang der Ortsgemeinde am Sa. 07.01.2023

In neuen Jahr 2023 lädt die Gemeinde nach zweijähriger Pause wieder zu einem Neujahrsempfang ein. Beginn ist am Samstag, 07.01.2023 um 16:00 Uhr im Bürgerhaus.

Die Gestaltung der Veranstaltung wird durch den MGV Gemischter Chor und die Musikkapelle Loreley erfolgen. Der Ortsbürgermeister wird im Rahmen seiner Neujahrsansprache zu aktuellen Entwicklungen in der Ortsgemeinde berichten.

Der Ortsbürgermeister, die Beigeordneten und die Ratsmitglieder freuen sich auf zahlreiche Besucher.

Uwe Schwarz,

Ortsbürgermeister

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Ortsgemeinderates Kestert am 02.01.2023 um 19.00 Uhr im Bürgerhaus in Kestert

Protokoll: U. Schwarz

Öffentliche Sitzung

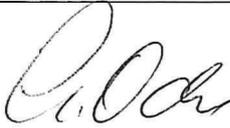
TOP 2 Beratung zum Doppelhaushalt 2023/2024

Der Doppelhaushalt liegt im Entwurf den Ratsmitgliedern vor. Inhaltlich wurden alle aus dem Rat vorgetragenen Punkte berücksichtigt. Aufgrund der vom Land RLP vorgegebenen Erhöhung der Nivellierungssätze für Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer müssen auch die Steuersätze der Gemeinde Kestert angepasst werden.

Nach eingehender Beratung werden die folgenden Steuersätze für den Doppelhaushalt 2023/2024 vorgeschlagen:

Grundsteuer A	365 Punkte
Grundsteuer B	485 Punkte
Gewerbesteuer	410 Punkte

Die übrigen Sätze bleiben unverändert.

an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Ortsgemeinderates Kestert am 09.01.2023 um 19.00 Uhr im Bürgerhaus in Kestert

Protokoll: U. Schwarz

Öffentliche Sitzung

TOP 1 Beratung und Beschlussfassung Doppelhaushalt 2023/2024

Der Gemeinderat hatte bereits mehrfach zum Doppelhaushalt 2023/2024 beraten. Der Entwurf zur Haushaltssatzung und Haushaltsplan liegt den Mitgliedern des Gemeinderats seit Ende Dezember vor.

Der Haushalt ist geprägt durch eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer A, B und die Gewerbesteuer durch das Land Rheinland-Pfalz. Durch diese Maßnahme wird auch die Gemeinde Kestert gezwungen ihre Steuersätze anzupassen. Die Ratsmitglieder erkennen die Notwendigkeit dieser Anpassung, empfinden das Vorgehen des Landes RLP als nicht angemessen.

Insgesamt entwickelt sich der Gemeindehaushalt, gemäß Planung für die kommenden Jahre, positiv. Es ist in absehbarer Zeit mit einem Überschuss zu rechnen.

Weiterhin wurden die zentralen Positionen der Haushaltsberatungen im Rat und in den Ausschüssen wie beraten umgesetzt und die Investitionsprojekte wie geplant weitergeführt.

Der Haushalt der Gemeinde Kestert wird auch in den Jahren 2023 mit 22.400 EUR und in 2024 mit 9.200 EUR defizitär bleiben (Ergebnishaushalt). Insgesamt ist eine positive Tendenz ersichtlich.

Der Gemeinderat beschließt die vorliegende Haushaltssatzung des Doppelhaushalts 2023/2024 (Anlage 2).

Abstimmungsergebnis: 7 Ja Stimmen, 3 Nein Stimmen, 1 Enthaltung

an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		

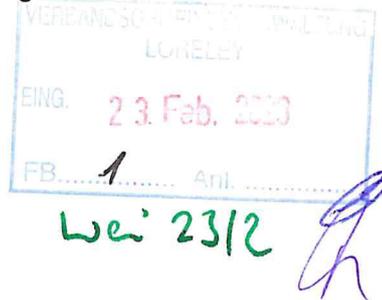
Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

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

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:

9/91-OG Kestert

Sachbearbeiter:

Daniela Fritz

Durchwahl:

(02603) 972-378

Telefax:

(02603) 972-6378

Zimmer:

333

Email:

daniela.fritz@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

14. Februar 2023

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kestert für das Haushaltsjahr 2023

Ihr Schreiben vom 07.02.2023, Az.: 901-11 - Eingang: 08.02.2023 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 07.02.2023, hier eingegangen am 08.02.2023, wurde die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Kestert in seiner Sitzung am 09.01.2023 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit den entsprechenden Bestandteilen und Anlagen vorgelegt und die notwendigen Genehmigungen beantragt.

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

1. Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO.
2. Verstoß gegen das Gebot der dauernden Leistungsfähigkeit bei den vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 103 Abs. 2 GemO.

Im Einzelnen:

Die Ortsgemeinde Kestert 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 1.500,00 €. Für das Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen.

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 Kestert kann keine dauernde Leistungsfähigkeit nachweisen.

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de Internet: www.rhein-lahn-kreis.de Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Gläubiger-Ident-Nr.: 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
--	--	--

Aus diesem Grund wird die Ortsgemeinde Kestert hiermit aufgefordert, darzustellen, in welchem Umfang sie eine Finanzierung der Investitionsschulden ohne Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit sicherstellt bzw. nach welchem Ausnahmetatbestand der VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO eine Einzelkreditaufnahme zulässig ist. Ebenfalls bitten wir um Mitteilung, ob die Mehrkosten und die um 10.000,00 € gestiegene Zuwendung der Stiftung im Bereich der „Platzgestaltung Obergasse 7“ bereits mit dem Fördergeldgeber abgestimmt wurde.

Der Haushalt der Ortsgemeinde Kestert weist im Ergebnishaushalt 2023 ein Defizit von 22.400,00 € und im Ergebnishaushalt 2024 ein Defizit von 9.200,00 € aus. Auch der Finanzhaushalt kann unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungsleistungen mit einem Fehlbetrag in Höhe von 28.561,00 € (negative Freie Finanzspitze) nicht ausgeglichen werden. Gleiches gilt für den Finanzhaushalt 2024 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 13.661,00 €.

Mittel- bis langfristig kann nicht mit ausgeglichenen Haushalten gerechnet werden, so dass in den kommenden Haushaltsjahren das Defizit zunimmt.

Dadurch verstößt die Ortsgemeinde Kestert gegen das absolute Gebot des Haushaltsausgleichs aus § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO.

Bei der weiteren Haushaltsplanung ist zu beachten, dass die Ortsgemeinde Kestert 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)

Weiter verstößt die Ortsgemeinde Kestert 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.

Wir verkennen dabei nicht, dass die Ortsgemeinde Kestert die Realsteuerhebesätze angehoben hat. Es darf nicht unerwähnt bleiben, dass zur Erreichung des Haushaltsausgleiches auch Hebesätze weit oberhalb der Nivellierungssätze verfassungsrechtlich zulässig sind, sofern keine anderen Konsolidierungsbemühungen greifen.

Die Ortsgemeinde Kestert ist demzufolge vorrangig verpflichtet, den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen oder zumindest unter größtmöglicher Anspannung seiner Kräfte das Haushaltsdefizit zu minimieren. Um die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Kestert nachhaltig zu verbessern, ist eine umfassende Überprüfung hinsichtlich Ausgabekürzungen oder Einnahmeverbesserungen unumgänglich, die einzelnen Planansätze sind unter Berücksichtigung der vorangegangenen Rechnungsergebnisse und den tatsächlichen Entwicklungen auf den Prüfstand zu stellen. Hierzu verweisen wir auch auf den Prüfbericht des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes vom 10.06.2020. Wir erwarten hierzu auch noch eine Rückmeldung bezüglich unseres Schreibens vom 08.03.2022.

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).

Wir bitten Sie eine überarbeitete Haushaltssatzung und einen überarbeiteten Haushaltsplan nach hier vorzulegen. Um dem Grundsatz der zeitgerechten Bilanzaufstellung gerecht zu werden, bitten wir zeitnah die bisher fehlenden Bilanzen für die Haushaltsjahre 2019 bis 2021 nachzureichen.

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

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 zu laufen beginnt.

Wir bitten die Ortsgemeinde Kestert vom Inhalt dieses Schreibens zu informieren.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Denninghoff', with a long, sweeping horizontal stroke extending to the right.

Jörg Denninghoff
Landrat

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Ortsgemeinderates Kestert am 27.04.2023 um 19.00 Uhr im Bürgerhaus in Kestert

Protokoll: U. Schwarz

Öffentliche Sitzung

TOP 2 Erneute Beratung und Beschlussfassung zur Haushaltssatzung 2023/2024 inkl. Haushaltsplan

Mit Schreiben vom 14.02.2023 hatte die Kommunalaufsicht darüber informiert, dass Haushaltssatzung und Haushaltsplan überarbeitet werden müssen.

Nach erneuter Prüfung des Haushaltsplans wurden verschiedene Veränderungsvorschläge an die VG gemeldet:

Verbesserungen der Einnahmen

2023 10.233 EUR

2024 5.524 EUR

Verbesserung der Ausgaben

2023 - 7.000 EUR

2024 + 2.000 EUR (ggf. – 1.000 EUR)

Die aktuelle Entwicklung des Steueraufkommens sowie zusätzliche Gewerbesteuereinnahmen aus den Großbaustellen der DB Netz AG werden durch die VG noch geprüft. Nach einer ersten Aussage der VG könnte ein ausgeglichener Doppelhaushalt 2023/2024 erreicht werden

Eine Beschlussfassung wird erst in der nächsten Sitzung am 05.06.2023 erfolgen.

an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Ortsgemeinderates Kestert am 05.06.2023 um 18.30.00 Uhr im Bürgerhaus in Kestert

Protokoll: U. Schwarz

Öffentliche Sitzung

TOP 1 Erneute Beratung und Beschlussfassung zur Haushaltssatzung 2023/2024 inkl. Haushaltsplan

Nachdem der am 09.01.2023 beschlossene Doppelhaushalt 2023/2024 der Gemeinde Kestert durch die Kommunalaufsicht nicht genehmigt wurde, mussten Verbesserungspotentiale durch die Gemeinde aufgezeigt werden. In den Sitzungen am 20.03.2023 und 27.04.2023 wurde hierzu beraten und ein Verbesserungspotential für 2023 in Höhe von rund 17 TEUR und für 2024 in Höhe von rund 5 TEUR aufgezeigt. Zusätzliche Gewerbesteuererinnahmen, u.a. aus der zeitlich befristeten Maßnahme Felsrutsch, ergaben rund 53,6 TEUR, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stieg auf Basis der aktualisierten Steuerschätzung um 41 TEUR.

Damit ergibt sich im Ergebnishaushalt für 2023 ein Jahresüberschuss in Höhe von 78.700 EUR und für 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von 18.000 EUR.

Der Gemeinderat beschließt die vorliegende Haushaltssatzung des Doppelhaushalts 2023/2024 (Anlage 2).

Abstimmungsergebnis: 9 Ja Stimmen, 0 Nein Stimmen, 0 Enthaltung

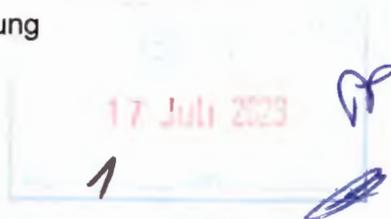
an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		



- Kommunalaufsicht -

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

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:

9/91-OG Kestert

Sachbearbeiter:

Daniela Fritz

Durchwahl:

(02603) 972-378

Telefax:

(02603) 972-6378

Zimmer:

333

Email:

daniela.fritz@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

06. Juli 2023

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kestert für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Ihr Schreiben vom 28.06.2023, Az.: 901-11 - Eingang: 30.06.2023

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 Kestert in seiner Sitzung am 05.06.2023 beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 folgende Entscheidungen:

Wir erteilen unsere **Genehmigung**:

1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **3.500,00 €**. Für das Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen,
2. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2023**, in Höhe von **500.000,00 €**,
3. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2024**, in Höhe von **500.000,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen und dass vorhandene liquide Mittel vorrangig von einer Kreditaufnahme von einer Kreditaufnahme zur Finanzierung eingesetzt werden, sofern dies wirtschaftlich vertretbar ist.

Gemäß § 94 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Daher sind vorhandene Finanz-

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

mittel (z. B. frei Finanzspitze) vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO 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 Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Ortsgemeinde Kestert vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 eine dauernde Leistungsfähigkeit aus.

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.

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

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Hinsichtlich der vorliegenden Haushaltssatzung bestehen insbesondere die im Folgenden aufgeführten **Rechtsbedenken fort**:

1. Verstoß wegen fehlender Jahresabschlüsse von 2019 bis 2021 nach § 108 Abs. 4 GemO (6-Monatsfrist nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres) i.V.m. §§ 44 und 45 GemHVO.
2. Nichtfeststellbarkeit des Eigenkapitals wegen fehlender Jahresabschlüsse 2019 bis 2021 im Hinblick auf das Ausgleichsgebot für die kommunalen Bilanzen nach § 93 Abs. 6 GemO i. V. m. § 18 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

Aktuelle Haushaltssituation:

Der **Ergebnishaushalt 2023 und 2024** kann ausgeglichen werden. Auch ist nach der Planung 2024 bis 2026 ein Ausgleich der Ergebnishaushalte vorgesehen. Es werden folgende Jahresergebnisse ausgewiesen:

2023:	78.700,00 €,
2024:	18.000,00 €,
2025:	43.100,00 € und
2026:	56.000,00 €.

Der **Stand des Eigenkapitals** beläuft sich zum 31.12.2021 auf 2.147.211,00 €. Nach der derzeitigen Planung wird das Eigenkapital bis Ende 2023 um 2.100,00 € ansteigen.

Nach dem Ergebnis des **Finanzhaushalts 2023** reichen die ordentlichen Einzahlungen aus, um die ordentlichen Auszahlungen zu decken. Unter Berücksichtigung von Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten ergibt sich ein Jahresüberschuss 2023 von 72.338,99 € und ein Jahresüberschuss 2024 von 13.339,00 €. Eine Deckung des Finanzhaushalts trifft auch durchgängig auf die Planungsjahre 2024 bis 2026 zu.

Die „**Freie Finanzspitze**“ des laufenden Haushaltsjahres beträgt 72.339,00 €. Für den übrigen Finanzplanungszeitraum werden folgende „Freie Finanzspitzen“ ausgewiesen:

2024: 13.339,00 €,
2025: 40.139,00 € und
2026: 52.839,00 €.

Die **Steuerkraft** der Ortsgemeinde Kestert beträgt 564,96 € pro Einwohner und liegt 68,74 % **unter** dem Landesdurchschnitt (1.807,01 € pro Einwohner im maßgeblichen Zeitraum).

Die **Steuerquote** (Anteil der Steuererträge an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 36,87 % im Haushaltsjahr 2023 und 37,60 % im Haushaltsjahr 2024.

Die **Leistungsentgeltquote** (Anteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zuzüglich Kostenerstattungen sowie Kostenumlagen an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 4,90 % im Haushaltsjahr 2023 und 4,86 % im Haushaltsjahr 2024.

Am Ende des Haushaltsjahres 2023 werden die **Verbindlichkeiten für Investitionsmaßnahmen** voraussichtlich **422.106,00 €** betragen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von **691,98 €** pro Einwohner entspricht. Damit liegt die Ortsgemeinde Kestert mit **104,12 % über** der landesdurchschnittlichen Pro-Kopf-Verschuldung von Gemeinden vergleichbarer Größe (= 339,00 €/Einwohner - Stand 2021).

Zusätzlich belaufen sich die **Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung** gegenüber der Verbandsgemeinde voraussichtlich am Ende des Jahres 2023 auf **397.780,00 €**. Der Stand der gesamten Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Kestert beläuft sich somit voraussichtlich Ende des Jahres 2023 auf **819.886,00 €**, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von **1.344,08 €** je Einwohner entspricht.

Weiter verstößt die Ortsgemeinde Kestert gegen den Grundsatz der Nachrangigkeit von Liquiditätsverbindlichkeiten nach § 105 Abs. 2 GemO. Danach sollen die Einzahlungen aus Liquiditätsverbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse lediglich den verzögerten Eingang von Deckungsmitteln innerhalb eines Haushaltsjahres überbrücken und dürfen regelmäßig nicht als Deckungsmittel herangezogen werden. Darüber hinaus unterliegen auch Liquiditätsverbindlichkeiten der Verzinsung und erschweren den gebotenen Haushaltsausgleich.

Im Hinblick auf die Neuregelung für alle Haushaltsbeschlussfassungen ab dem 11.02.2023 weisen wir darauf hin, dass nach §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 i.V.m. 105 Abs. 3 GemO der **Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** in der Haushaltssatzung zukünftig festzusetzen ist. Diese Festsetzung bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Die Prüfung hat sich an den Anforderungen an eine geordnete Haushaltswirtschaft zu orientieren. Die Liquiditätsplanung ist ab dem Haushaltsjahr 2024 zu dokumentieren und der Vorlage an die Aufsichtsbehörde nach § 97 Abs. 2 Satz 1 GemO beizufügen (§ 93 Abs. 5 Satz 1 und 2 GemO). Voraussetzung für eine konsequente Rückführung der Liquiditätsverbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sind ausgeglichene Finanzhaushalte.

Die Anhebung der Realsteuerhebesätze wird positiv zur Kenntnis genommen.

Allgemeine Hinweise:

Auf die Ausführungen im Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 13.12.2022 zur Haushaltswirtschaft 2023 sowie der Hinweise und Anforderungen aus dem Schreiben vom 12.01.2022 und der dazu ergangenen Rundsreiben zu defizitär wirtschaftenden Kommunen wird mit der Bitte um Beachtung hingewiesen.

Eine Detailbegutachtung aller Festsetzungen und Mittelveranschlagungen in kommunalrechtlicher (insbesondere gemeindehaushaltsrechtlicher) und mathematischer Hinsicht hat im Rahmen der aufsichtsbehördlichen Prüfung nicht stattgefunden.

Bedenken wegen Rechtsverletzungen:

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

Weiteres Verfahren:

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

Von diesem Haushaltsschreiben bitten wir der Ortsgemeinde Kestert Kenntnis zu geben.

Mit freundlichen Grüßen



Jörg Denninghoff
Landrat

4. Beratung und Beschlussfassung der Jahresabschlüsse 2019 - 2022
5. Entlastung des Vorstandes
6. Neuwahl des Jagdvorstehers
7. Neuwahl des 1. Beisitzers
8. Neuwahl des 2. Beisitzers
9. Neuwahl des Stellvertreters des 1. Beisitzers
10. Neuwahl des Stellvertreters des 2. Beisitzers
11. Informationen der Wirtschaftswege und Beeinträchtigungen der Jagd
12. Allgemeines, Fragen etc.

Hinweis:

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

Die Versammlung der Jagdgenossenschaft ist nicht öffentlich. 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.

*Dachsenhausen, 24.07.2023
Mathias Schaefer, Jagdvorsteher*



KAUB
www.kaubamrhein.de

Stadtratsitzung

Eine Sitzung des Stadtrates der Stadt Kaub findet statt am **Freitag, 4. August 2023, 18.00 Uhr, im Ratssaal der Stadt Kaub, Schulstraße 12, 56349 Kaub.**

Tagesordnung:

A) Öffentliche Sitzung

1. Bericht über die Ausführung vergangener Beschlüsse
2. Erneute Beratung und Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 und den 1. Nachtragshaushaltsplan 2023 der Stadt Kaub
3. Beratung und Beschlussfassung über Auftragsvergaben - soweit zur Sitzung vorliegend
4. Grundstücksangelegenheiten - soweit zur Sitzung vorliegend
 - a) Beratung und Beschlussfassung über Vorkaufsrechtsverzicht
 - b) Beratung und Beschlussfassung / Mitteilungen über Grundstücksverkäufe
 - c) Mitteilungen
 - d) Sonstiges
5. Bau- und Liegenschaftsangelegenheiten - soweit zur Sitzung vorliegend
6. Vertragsangelegenheiten- soweit zur Sitzung vorliegend
7. Mitteilungen / Verschiedenes

B) Nichtöffentliche Sitzung

1. Bau- und Liegenschaftsangelegenheiten - soweit zur Sitzung vorliegend
2. Personal- und Vertragsangelegenheiten - soweit zur Sitzung vorliegend
3. Mitteilungen / Verschiedenes

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

*Kaub, 24. Juli 2023
Martin Buschfort,
Stadtbürgermeister*



KESTERT
www.kestert.de

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kestert für die Jahre 2023 und 2024 vom 18.07.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
	2023	2024

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.094.300 €	1.066.600 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.015.600 €	1.048.600 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	78.700 €	18.000 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	106.900 €	46.200 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	116.200 €	131.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	94.500 €	135.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.700 €	-3.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-128.600 €	-42.700 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	3.500 €
Zusammen auf	0 €	3.500 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 500.000 € (2023) und 500.000 € (2024).

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

	2023	2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	365 v. H.	365 v. H.
- Grundsteuer B	485 v. H.	485 v. H.
- Gewerbesteuer	410 v. H.	410 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	75 €	75 €
- für den zweiten Hund	110 €	110 €
- für jeden weiteren Hund	150 €	150 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €	650 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 2.147.211 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 2.070.611 €. und zum 31.12.2023 2.149.311 € sowie zum 31.12.2024 2.167.311 €.

§ 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 1.500 € (2023) und 1.500 € (2024) überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen

*Ortsgemeinde Kestert, den 18.07.2023
Uwe Schwarz,
Ortsbürgermeister*

Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2023 und 2024** mit dem Haushaltsplan **2023 und 2024** und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Kestert wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 23.12.2022 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre **2023 und 2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 3 und 4 der Haushaltssatzung 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 **3.500,00 €**. Für das Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen,
- zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** zum **31.12.2023**, in Höhe von **500.000,00 €**,
- zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** zum **31.12.2024**, in Höhe von **500.000,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen und dass vorhandene liquide Mittel vorrangig von einer Kreditaufnahme von einer Kreditaufnahme zur Finanzierung eingesetzt werden, sofern dies wirtschaftlich vertretbar ist.

Gemäß § 94 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.

Daher sind vorhandene Finanzmittel

(z. B. frei Finanzspitze)

vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO 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 Kommune nicht in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Ortsgemeinde Kestert vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 eine dauernde Leistungsfähigkeit aus.

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.

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

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023,

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 und

Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und

Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 18.07.2023

Mike Weiland,

Bürgermeister



LIERSCHIED

lierschied.welterbe-mittelrhein.de

■ Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lierschied für die Jahre 2023 und 2024 vom 18.07.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	730.050 €	737.450 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	724.400 €	710.800 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.650 €	26.650 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	35.750 €	56.750 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	126.800 €	2.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	335.500 €	26.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-208.700 €	-24.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	172.950 €	-32.750 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	208.700 €	24.000 €
Zusammen auf	208.700 €	24.000 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 € (2023) und 0 € (2024).

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

	2023	2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	345 v. H.	345 v. H.
- Grundsteuer B	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	60 €	60 €
- für den zweiten Hund	100 €	100 €
- für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €	650 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2021 betrug2.083.852 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2022 beträgt1.956.452 €.

und zum 31.12.20231.962.102 €

sowie zum 31.12.20241.988.752 €.

§ 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 1.500 € (2023) und 1.500 € (2024) überschritten sind.