

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Kinzenburg

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2024/2025

Ortsgemeinde Kinzenburg
Haushaltsplan 2024/2025
Inhaltsübersicht

Seite	Bezeichnung
3	Haushaltssatzung
6	Vorbericht
28	Produkthaushalt - Teilhaushalt 01
46	Produkthaushalt - Teilhaushalt 02
66	Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt
68	Zusammenstellung zum Finanzhaushalt
71	Übersicht über die voraussichtlichen Schulden
73	Übersicht über die Verbindlichkeiten
74	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
75	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
77	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
78	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
79	Übersicht Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland Pfalz
81	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
83	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten
86	Jahresabschluss 2022

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Kinzenburg
für die Haushaltsjahre 2024 und 2025
vom**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2024	2025
	(Euro)	(Euro)
der Gesamtbetrag der Erträge auf	51.584	51.584
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	63.294	63.254
der Jahresüberschuss/-fehlbedarf auf	-11.710	-11.670
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	50.901	50.901
die ordentlichen Auszahlungen auf	60.605	60.565
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-9.704	-9.664
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0	0
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.739	9.699
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	35	35
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.704	9.664

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite für	2024	auf	0,00	EUR
	2025	auf	0,00	EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2024 und 2025 nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

für	2024	auf	38.000,00	EUR
für	2025	auf	41.000,00	EUR

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
	(v. H.)	(v. H.)
Grundsteuer A auf	500	500
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbesteuer auf	380	380

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

	2024	2025
	(Euro)	(Euro)
für den ersten Hund	31	31
für den zweiten Hund	62	62
für jeden weiteren Hund	77	77

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der derzeit gültigen Fassung werden für 2024 und 2025 neu festgesetzt:

1. Der Anteil der Ortsgemeinde am nicht anderweitig gedeckten Investitionsaufwand und den Unterhaltungskosten für Feld- und Waldwege wird gemäß § 6 der Satzung über die Erhebung von Beiträgen für Feld- und Waldwege auf 0 v. H. der beitragsfähigen Aufwendungen für die Jahre 2024 und 2025 festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

		(Euro)
Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	2022	-24.430,71
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	2023	-30.970,71
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	2024	-42.680,71
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	2025	-54.350,71

Kinzenburg,

Michael Kandels
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Kinzenburg

Haushaltsvorbericht

2024/2025

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	.....
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	.....
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	.....
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	.....
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	.....
3 Erträge.....	.....
3.1 Steuern.....	.....
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	.....
3.3 Sonstige Ertragsarten.....	.....
4 Aufwendungen.....	.....
4.1 Personalaufwand.....	.....
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	.....
4.3 Transferaufwendungen.....	.....
4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände.....	.....
4.4 Abschreibungen.....	.....
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	.....
5 Ergebnis.....	.....
6 Finanzhaushalt.....	.....
6.1 Finanzierungstätigkeit.....	.....
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden.....	.....
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen.....	.....
8.1 Bevölkerung.....	.....

1 Allgemeines

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.

Haushaltsausgleich gemäß §18 GemHVO

(1) Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 26 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und die mit der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KEF) verbundene Mindesttilgung von Liquiditätskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -11.710,00 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -6.540,00 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -5.170,00 Euro.

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

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung haben Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushalts wirkt sich auf die Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -11.710,00 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -9.704,00 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.804	50.804	51.574	51.574
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.646	57.044	62.984	62.944
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.842	-6.240	-11.410	-11.370
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	5	10	10	10
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	236	310	310	310
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-231	-300	-300	-300
E20 - Ordentliches Ergebnis	-5.073	-6.540	-11.710	-11.670
E23 - Jahresergebnis	-5.073	-6.540	-11.710	-11.670

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	500	500	500	500
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380

Hundesteuersätze

	2022	2023	2024	2025
Hundesteuer 1. Hund	31	31	31	31
Hundesteuer 2. Hund	62	62	62	62
Hundesteuer 3. Hund und jeder weitere	77	77	77	77

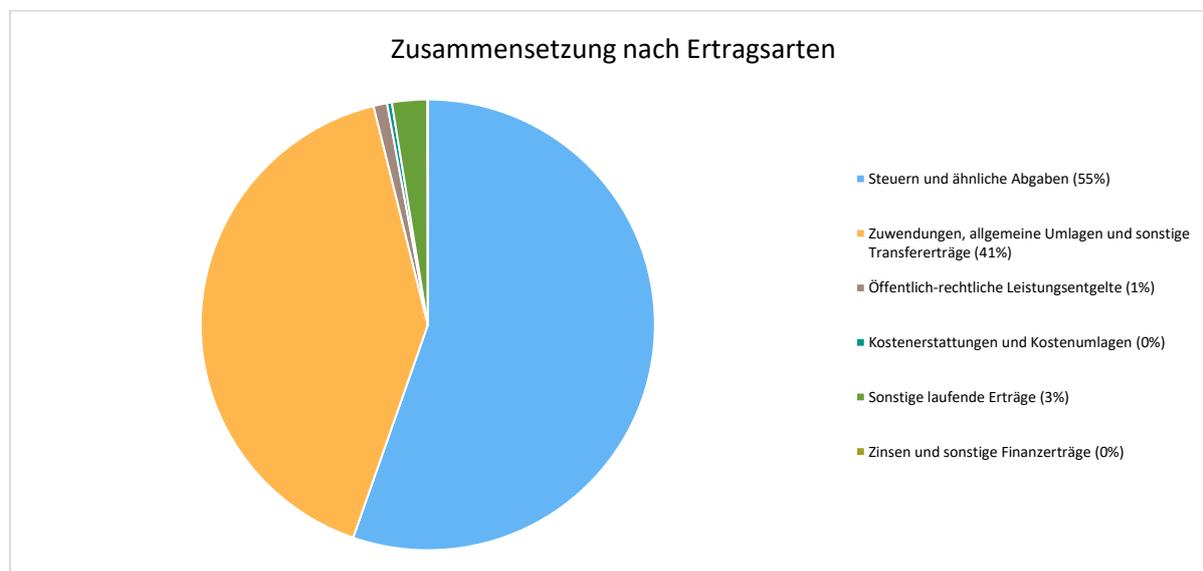
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 51.584,00 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2024	in %	Ansatz 2025	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	28.545	55,34	28.545	55,34
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.054	40,81	21.054	40,81
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0,97	500	0,97
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175	0,34	175	0,34
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.300	2,52	1.300	2,52
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51.574	99,98	51.574	99,98
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	10	0,02	10	0,02
Gesamtertrag	51.584	100,00	51.584	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 50.814,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 770,00 Euro auf 51.584,00 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.	Plan 2025	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	30.195	28.545	-1.650 ↘	28.545	0 →
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.734	21.054	2.320 ↗	21.054	0 →
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	0 →	500	0 →
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175	175	0 →	175	0 →
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.200	1.300	100 ↗	1.300	0 →
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.804	51.574	770 ↗	51.574	0 →
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	10	10	0 →	10	0 →
Gesamtertrag	50.814	51.584	770 ↗	51.584	0 →

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.890,19	18.734	21.054	21.054	21.054	20.883
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,29	175	175	175	175	175
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.803,55	50.804	51.574	51.574	51.574	51.403
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	5,06	10	10	10	10	10
Gesamtertrag	53.808,61	50.814	51.584	51.584	51.584	51.413

3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

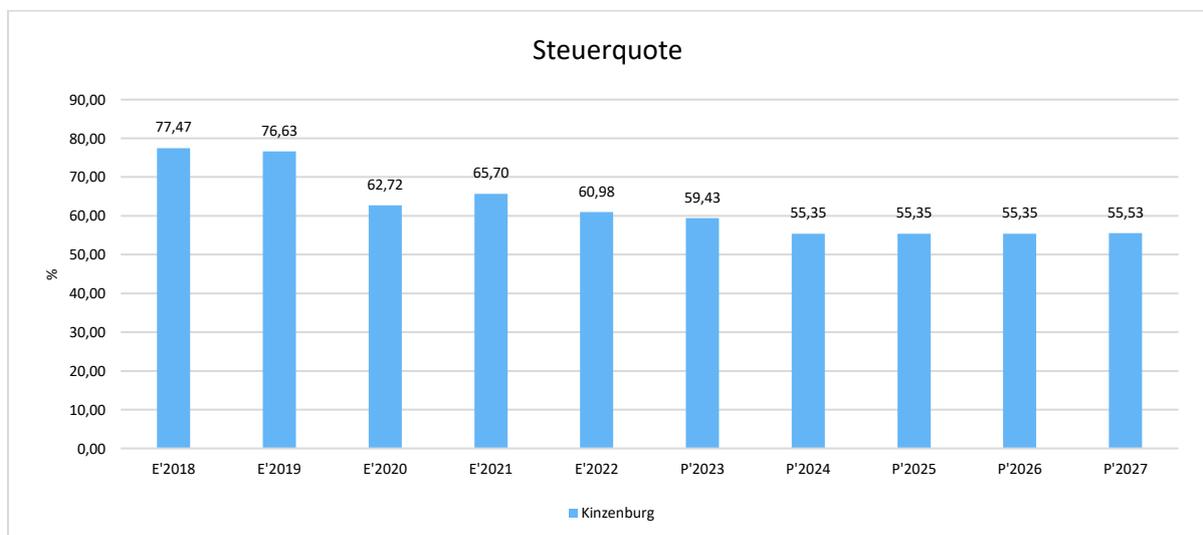
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700
Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
Gewerbsteuer	-56,00	0	0	0	0	0
Anteil Einkommenssteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350
Anteil Umsatzsteuer	4,39	25	25	25	25	25
Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400
Ausgleichsleistungen	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Summe	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545

Zusammensetzung des Steueraufkommens

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge aus Umlagen	18.890,19	18.734	21.054	21.054	21.054	20.883
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080

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.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	0,00	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kosten-umlagen	861,29	175	175	175	175	175
Sonstige laufende Erträge	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
Finanzerträge	5,06	10	10	10	10	10
Summe	2.108,41	1.885	1.985	1.985	1.985	1.985

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 63.294,00 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Ansatz 2024	in %	Ansatz 2025	in %
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.030	9,53	6.030	9,53
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.225	6,68	4.225	6,68
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	1.639	2,59	1.639	2,59
E12 - Zuwendungen, Umlagen u sonstige Transferaufwendungen	50.340	79,53	50.400	79,68
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	750	1,18	650	1,03
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.984	99,51	62.944	99,51
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	310	0,49	310	0,49
Gesamtaufwendungen	63.294	100,00	63.254	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 57.354,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 5.940,00 Euro auf 63.294,00 Euro.

Haushaltsvorbericht
OG Kinzenburg 2024/2025

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.887	5.620	6.030	6.030
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.929	4.125	4.225	4.225
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	1.807	1.639	1.639	1.639
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.451	45.010	50.340	50.400
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	572	650	750	650
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.646	57.044	62.984	62.944
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	236	310	310	310
Gesamtaufwendungen	58.881	57.354	63.294	63.254

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E9 - Personal- u Versorgungsaufwendungen	4.886,76	5.620	6.030	6.030	6.030	6.030
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.928,81	4.125	4.225	4.225	4.225	4.225
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	1.807,00	1.639	1.639	1.639	1.639	1.639
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.451,00	45.010	50.340	50.400	50.400	50.400
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	572,02	650	750	650	650	650
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.645,59	57.044	62.984	62.944	62.944	62.944
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	235,75	310	310	310	310	310
Gesamtaufwendungen	58.881,34	57.354	63.294	63.254	63.254	63.254

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für ehren- amtlich Tätige	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860
Dienstbezüge und dergleichen	0,00	100	100	100	100	100
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	20	20	20	20	20
Versorgungsaufwendungen	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
Summe	4.886,76	5.620	6.030	6.030	6.030	6.030

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

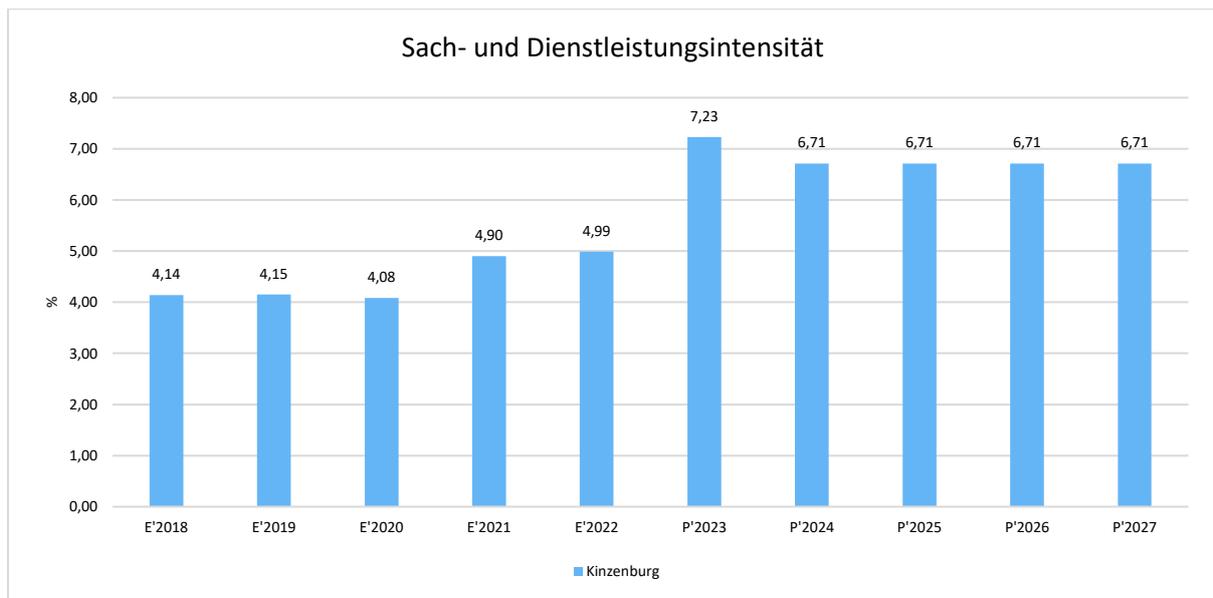
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.004,29	1.950	2.050	2.050	2.050	2.050
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	75	75	75	75	75
Kostenerstattungen	572,16	700	700	700	700	700
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.928,81	4.125	4.225	4.225	4.225	4.225

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Transferaufwendungen

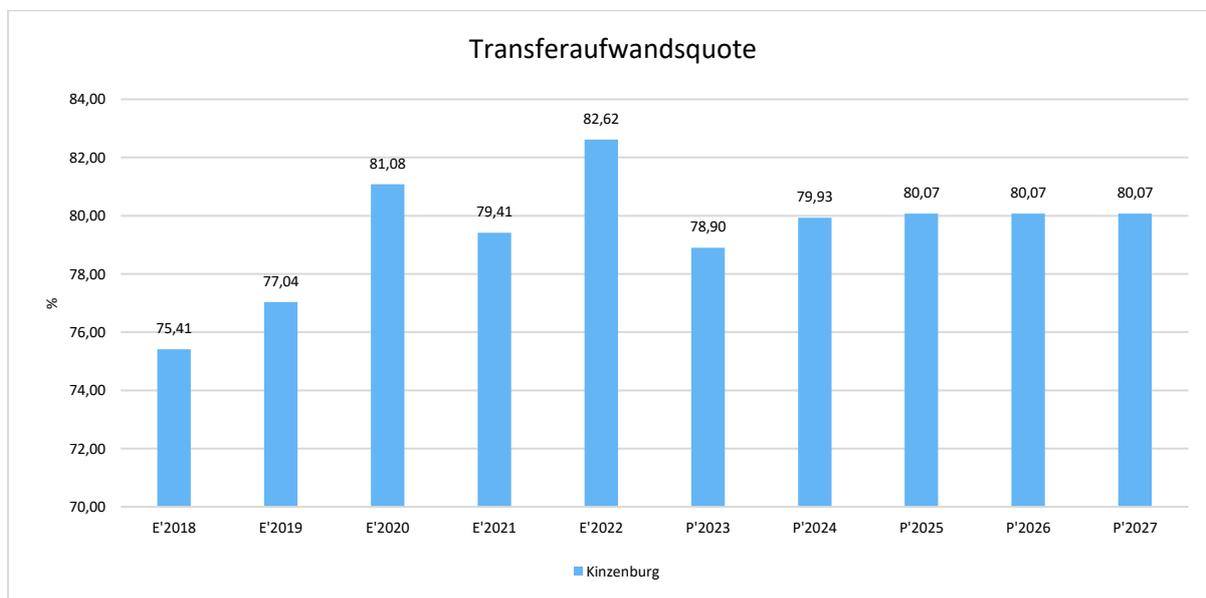
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen u Zuschüsse für laufende Zwecke	9.163,20	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140
Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	39.282,00	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
Summe	48.451,00	45.010	50.340	50.400	50.400	50.400

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

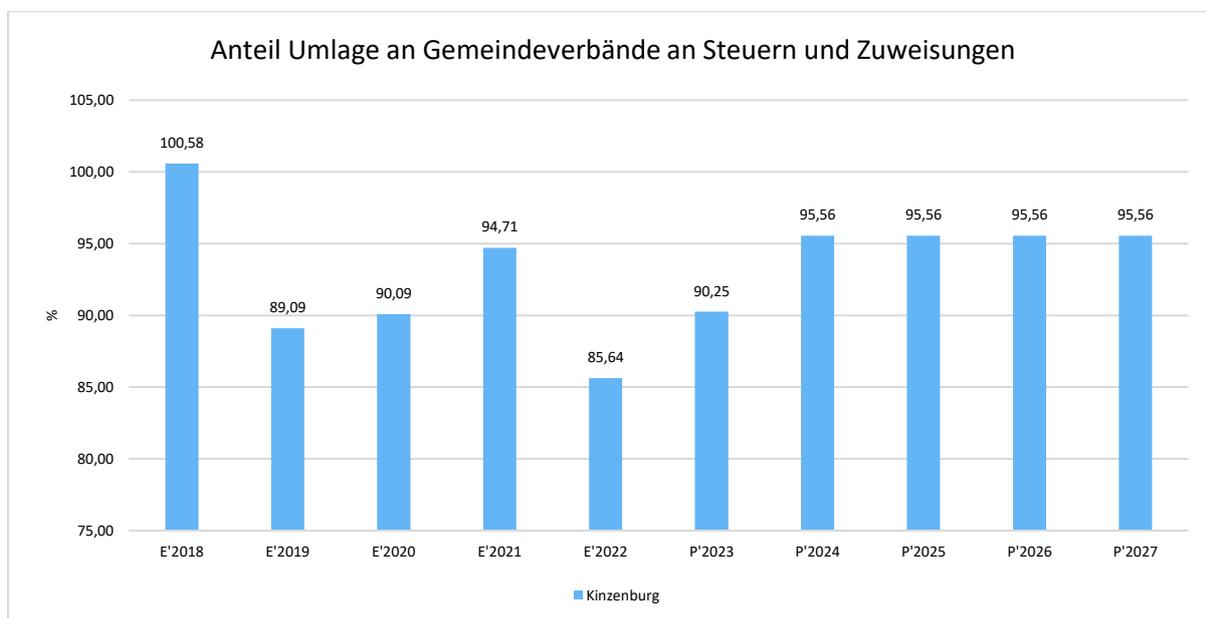
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	19.207,00	19.210	20.910	20.910	20.910	20.910

Verbandsgemeindeumlage

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	20.075,00	20.100	21.350	21.350	21.350	21.350

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.

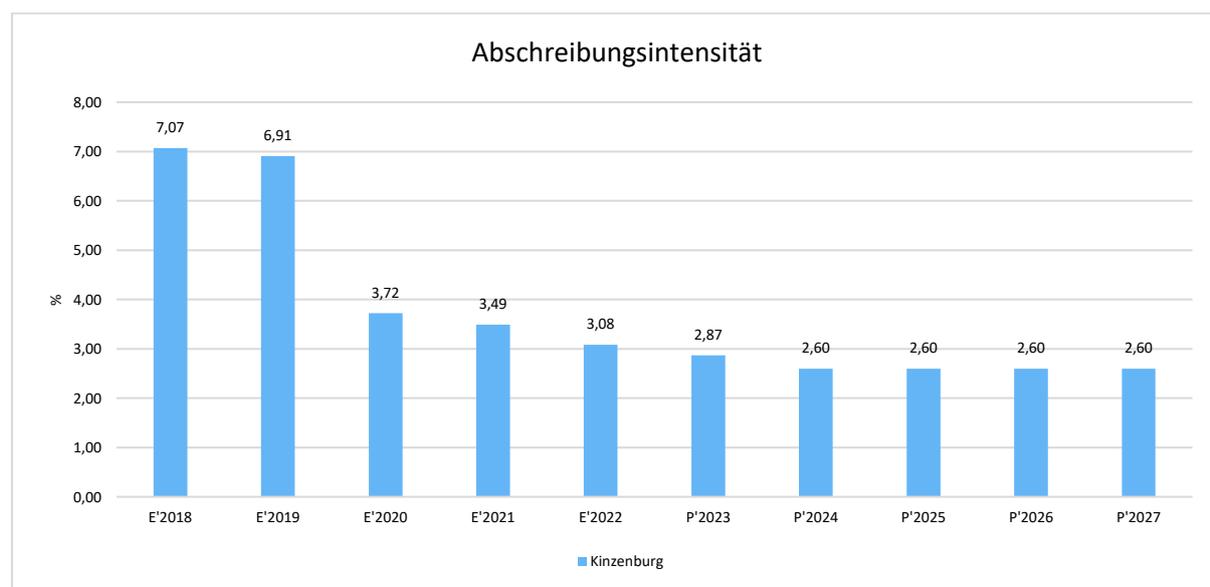


4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	113,00	113	113	113	113	113
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28,00	28	28	28	28	28
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.666,00	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498
Summe	1.807,00	1.639	1.639	1.639	1.639	1.639



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsaufwendungen u sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	226,44	300	300	300	300	300
Zinsaufwendungen u sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	9,31	10	10	10	10	10
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	235,75	310	310	310	310	310

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.	Plan 2025	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.804	51.574	770 ↗	51.574	0 →
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.044	62.984	5.940 ↗	62.944	-40 →
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.240	-11.410	-5.170 ↘	-11.370	40 →
Finanzergebnis	-300	-300	0 →	-300	0 →
Ordentliches Ergebnis	-6.540	-11.710	-5.170 ↘	-11.670	40 →
Jahresergebnis	-6.540	-11.710	-5.170 ↘	-11.670	40 →

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.803,55	50.804	51.574	51.574	51.574	51.403
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.645,59	57.044	62.984	62.944	62.944	62.944
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.842,04	-6.240	-11.410	-11.370	-11.370	-11.541
Finanzergebnis	-230,69	-300	-300	-300	-300	-300
Ordentliches Ergebnis	-5.072,73	-6.540	-11.710	-11.670	-11.670	-11.841
Jahresergebnis	-5.072,73	-6.540	-11.710	-11.670	-11.670	-11.841

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Laufende Einzahlungen	52.957,61	50.131	50.901	50.901	50.901	50.730
Laufende Auszahlungen	51.334,72	54.715	60.605	60.565	60.565	60.565
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	34.286,28	4.619	9.739	9.699	9.699	9.870
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	35.909,17	35	35	35	35	35
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.622,89	4.584	9.704	9.664	9.664	9.835

6.1 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F34 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	34,75	35	35	35	35	35
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-34,75	-35	-35	-35	-35	-35
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.588,14	4.619	9.739	9.699	9.699	9.870
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.622,89	4.584	9.704	9.664	9.664	9.835
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-1.622,89	4.584	9.704	9.664	9.664	9.835
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.588,14	-4.619	-9.739	-9.699	-9.699	-9.870

Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	556	521	487	452

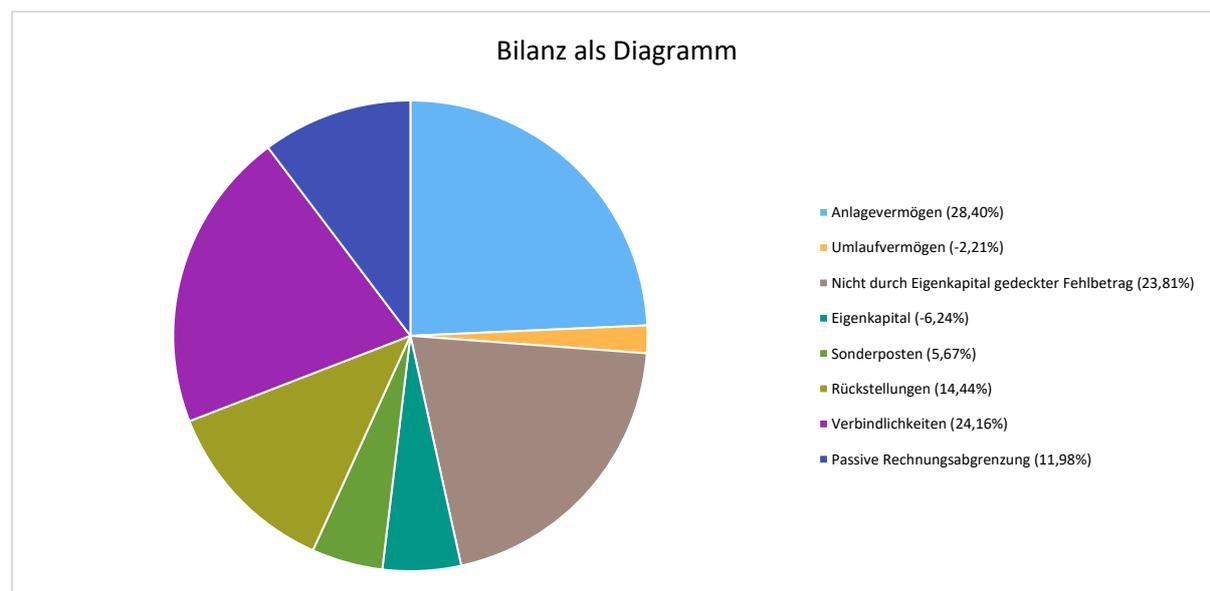
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
1 - Anlagevermögen	28.537	26.715	24.893	23.086
2 - Umlaufvermögen	-3.201	-2.312	-2.056	-1.800
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	11.761	16.297	13.649	19.358
1 - Eigenkapital	-4.537	2.648	-5.709	-5.073
2 - Sonderposten	7.190	6.324	5.458	4.607
3 - Rückstellungen	8.935	9.868	10.801	11.734
4 - Verbindlichkeiten	21.197	18.085	21.007	19.640
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	4.310	3.775	4.929	9.735



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

8.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner zum 31.12.	45	45	48	51	50
Senioren ab 60 Jahre	16	15	16	17	15
Einwohner 20 – 59 Jahre	23	24	24	26	26
Kinder und Jugendliche 10 – 19 Jahre	4	3	4	4	4
Kinder bis 9 Jahre	2	3	4	4	5

Haushaltsvorbericht
OG Kinzenburg 2024/2025

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates Kinzenburg am 23.11.2023 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

A r z f e l d

Fachbereich 1.2 –Finanzen-



Ortsgemeinde Kinzenburg

Produktübersicht

Teilhaushalt 01 -Zentrale Verwaltung-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
11121	Zentrale Steuerung
11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse
11421	Unbebaute Grundstücke
12125	Wahlen
36521	Kindertagesstätte Lünebach
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54150	Konzessionsabgaben
55126	Radwegenetz
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen
55591	Land- und Forstwirtschaftswege

Produkthaushalt 2024 / 2025

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

Lfd.-Nr. E 6, Buchungsstelle 44249000

Zur Finanzierung des Altentages erhält die Ortsgemeinde eine zweckgebundene Spende von der Fischereigenossenschaft.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56140000 - Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten

Die Ortsgemeinde gehört der gesetzlichen Unfallkasse Rheinland-Pfalz an. Entsprechend der Festsetzung der Vertreterversammlung ist eine Umlage zu zahlen. Versichert sind alle ehrenamtlich tätig werdenden Personen in der Ortsgemeinde.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000 - Büromaterial pp.

Für die Bereitstellung der Gemeindebezeichnung im Internet (Domain) ist an den Lizenzinhaber eine Gebühr zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56410000 - Versicherungsbeiträge

Beim GVV Kommunalversicherung VVaG besteht eine Haftpflicht-, Eigenschaden- Unfall- und Spezial-Straf-Rechtsschutzversicherung.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56430000 - Mitgliedsbeiträge

Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund und hat einen jährlichen Mitgliedsbeitrag zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56930000 - Repräsentationen

Bei dieser Buchungsstelle werden alle Kosten für die Durchführung eines Altentages und für die Beschaffung kleinerer Geschenke anlässlich der Vollendung des 80., 85., 90., 95. und 100. Lebensjahres sowie bei „Goldenen Hochzeiten“ pp. verausgabt.

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 50110000 - Personalaufwendungen Bürgermeister

Nach der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) ist dem Ortsbürgermeister, dem Beigeordneten während der Vertretungszeit des Ortsbürgermeisters, eine Aufwandsentschädigung zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 5170000 - Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen

Nach § 36 Absatz 1 Ziffer 1 GemHVO (Doppik) sind Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von aktiven Beamten (Ortsbürgermeister) aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen zu bilden.

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 41451000

Die Ortsgemeinde erhält aus der Windkraftanlage Kopscheid-Kinzenburg (1 WKA aus dem Windpark Arzfeld-Ost) die vertraglichen vereinbarten Erträge.

Produkthaushalt 2024 / 2025

Lfd.-Nr. E, Buchungsstelle 44243000 und

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52440000

In der Gemeinde wird jährlich die Aktion „Saubere Landschaft“ durchgeführt. Hierfür erstattet der Landkreis die anfallenden Aufwendungen.

Produkt/Leistung 12125 = Wahlen

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 5631000

Im Haushaltsjahr 2024 stehen Kommunalwahlen an. Aufwand für Büromaterial.

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Lünebach

Die Ortsgemeinde Kinzenburg gehört zum Einzugsbereich des Kindertagesstätte Lünebach.

Die zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte gehörenden Ortsgemeinden haben sich an den Kosten der Kindertagesstätte entsprechend den Vorschriften des Kindergartengesetzes bzw. der zwischen den beteiligten Ortsgemeinden abgeschlossenen Zweckvereinbarung entsprechend zu beteiligen.

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 50220000 und 50420000

Kleinere Unterhaltungsarbeiten an den Gemeindestraßen und Mähen der Wegeseitengräben werden von einem teilzeitbeschäftigten Arbeiter durchgeführt.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Bei der Gemeinde Kinzenburg handelt es sich um eine kleine Gemeinde bestehend aus einem kleinen Ortskern. Für Unterhaltungsarbeiten am Straßenbeleg, insbesondere die Schneeräumung an einer Steilstrecke sind Haushaltsmittel bereitzustellen.

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52370000

Im Rahmen des Straßenbeleuchtungsvertrages wird die Straßenlampenunterhaltung vom Versorgungsträger durchgeführt. Hierfür ist eine vertraglich vereinbarte Unterhaltungskostenpauschale an den Netzbetreiber zu zahlen.

Produkthaushalt 2024 / 2025

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd.-Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die Konzessionsabgabe gezahlt.

Produkt/Leistung 55126 = Radwegenetz

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52543000

Auf der ehemaligen Bahnstrecke Lünebach – Waxweiler wurde ein Radweg angelegt.

Hier sind entsprechende Unterhaltungsarbeiten notwendig. Entsprechend dem festgelegten Verteilerschlüssel hat sich die Ortsgemeinde Kinzenburg an den anfallenden Aufwendungen zu beteiligen.

Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen Lünebach

Die Ortsgemeinde Kinzenburg ist Miteigentümerin des Friedhofes in Lünebach.

Dieser Friedhof mit Leichenhalle wird als kostendeckende Einrichtung durch die Ortsgemeinde betrieben. Die hier ausgewiesene Unterdeckung wird von der Gemeinde Lünebach in die Kostenrechnung übernommen.

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41451000

Für die Benutzung der Wege wird eine Zuweisung aus Sondernutzung gezahlt.

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zum Bau von Wirtschaftswegen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstellen 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen (Buchungsstelle 52338000) werden von der Jagdgenossenschaft im Wege des Beitragsersatzes erstattet. Damit bleibt die Erhebung von Beiträgen erspart, sofern kein Antrag zur Auszahlung des Reinerlöses gestellt wird.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Hier sind die voraussichtlich benötigten Aufwendungen zur Unterhaltung der Feld- und Waldwege veranschlagt.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen für den Feld- und Waldwegebau werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1112	Zentrale Steuerung, Controlling
Leistung	11121	Zentrale Steuerung

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100	100
	44290000 von Sonstigen (Fischereigenossenschaft)	0,00	100	100	100	100	100	100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	100	100	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	572,02	650	650	650	650	650	650
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50	50	50
	Unfallkasse							
	56310000 Büromaterial	183,79	100	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370	370	370
	56430000 Beitrag GStB	24,97	30	30	30	30	30	30
	56930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100	100
	2024 + 2025 keine runden Jubiläen							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	572,02	650	650	650	650	650	650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100	100
	64290000 von Sonstigen	0,00	100	100	100	100	100	100
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	0,00	100	100	100	100	100	100
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	572,02	650	650	650	650	650	650
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50	50	50
	Unfallkasse							
	76310000 Büromaterial	183,79	100	100	100	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370	370	370
	76430000 sonstige Beiträge	24,97	30	30	30	30	30	30
	76930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100	100
	2024 + 2025 keine runden Jubiläen							
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	572,02	650	650	650	650	650	650
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-572,02	-550	-550	-550	-550	-550	-550

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1114	Gremien
Leistung	11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.886,76	5.500	5.910	5.910	5.910	5.910	5.910
	50110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860	4.860
	Dienstaufwandsentschädigung							
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	Ehrensold							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.886,76	5.500	5.910	5.910	5.910	5.910	5.910
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.886,76	-5.500	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.886,76	-5.500	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.886,76	-5.500	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860	4.860
	70110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860	4.860
	Dienstaufwandsentschädigung							
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860	4.860
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.953,76	-4.500	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-3.953,76	-4.500	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.953,76	-4.500	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.953,76	-4.500	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11421	Unbebaute Grundstücke

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41451000 von privaten Unternehmen</i>	1.621,19	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>Erstattungen Aktion Saubere Landschaft</i>	861,29	75	75	75	75	75	75
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.482,48	1.695	1.695	1.695	1.695	1.695	1.695
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52440000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft</i>	0,00	75	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	75	75	75	75	75	75
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61451000 von privaten Unternehmen</i>	1.621,19	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>Erstattungen Aktion Saubere Landschaft</i>	861,29	75	75	75	75	75	75
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.482,48	1.695	1.695	1.695	1.695	1.695	1.695
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut</i>	0,00	75	75	75	75	75	75
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	0,00	75	75	75	75	75	75
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	2.482,48	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Leistung	12125	Wahlen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56310000 Geschäftsausgaben</i>	0,00	0	100	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	0	100	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	-100	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	-100	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	-100	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen <i>76310000 Büromaterial</i>	0,00	0	100	0	0	0	0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	0,00	0	100	0	0	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-100	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	0,00	0	-100	0	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	-100	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	-100	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben
Leistung	36521	Kindertagesstätte Lünebach

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 11	- Abschreibungen <i>53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	28,00	28	28	28	28	28	28
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Sachkostenanteil OG Lünebach</i>	9.163,20	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140	8.140
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	9.191,20	5.728	8.108	8.168	8.168	8.168	8.168
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-9.191,20	-5.728	-8.108	-8.168	-8.168	-8.168	-8.168
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-9.191,20	-5.728	-8.108	-8.168	-8.168	-8.168	-8.168
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-9.191,20	-5.728	-8.108	-8.168	-8.168	-8.168	-8.168

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74143000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände Sachkostenanteil OG Lünebach</i>	4.069,70	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140	8.140
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	4.069,70	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140	8.140
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.069,70	-5.700	-8.080	-8.140	-8.140	-8.140	-8.140
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-4.069,70	-5.700	-8.080	-8.140	-8.140	-8.140	-8.140
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-4.069,70	-5.700	-8.080	-8.140	-8.140	-8.140	-8.140
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-4.069,70	-5.700	-8.080	-8.140	-8.140	-8.140	-8.140

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54111	Gemeindestraßen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	120	120	120	120	120	120
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100	100
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500	500
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	500	500	500	500	500	500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	620	620	620	620	620	620
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	120	120	120	120	120	120
	70220000 Entgelte Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100	100
	70420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20	20	20
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500	500
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	500	500	500	500	500	500
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	0,00	620	620	620	620	620	620
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	-620	-620	-620	-620	-620	-620

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.856,65	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550	550	550
	Unterhaltungspauschale							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.856,65	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.856,65	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550	550	550
	Unterhaltungspauschale							
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.856,65	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.856,65	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5415	Konzessionsabgaben
Leistung	54150	Konzessionsabgaben

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	46250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	66250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a nderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Leistung	55126	Radwegenetz

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>Kostenerstattung an VG</i>	572,16	700	700	700	700	700	700
		572,16	700	700	700	700	700	700
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	572,16	700	700	700	700	700	700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-572,16	-700	-700	-700	-700	-700	-700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-572,16	-700	-700	-700	-700	-700	-700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-572,16	-700	-700	-700	-700	-700	-700

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>Kostenerstattung an VG</i>	859,04	700	700	700	700	700	700
		859,04	700	700	700	700	700	700
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	859,04	700	700	700	700	700	700
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-859,04	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-859,04	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-859,04	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-859,04	-700	-700	-700	-700	-700	-700

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55311	Friedhofs- und Bestattungswesen Lünebach

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen 53490000 mit sonstigen Gebäuden	28,00 28,00	28 28	28 28	28 28	28 28	28 28	28 28
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	28,00	28	28	28	28	28	28
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-28,00	-28	-28	-28	-28	-28	-28
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-28,00	-28	-28	-28	-28	-28	-28
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-28,00	-28	-28	-28	-28	-28	-28

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55591	Land- und Forstwirtschaftswege

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.266,00	1.098	1.098	1.098	1.098	1.098	1.074
	41451000 von privaten Unternehmen	500,00	500	500	500	500	500	500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	766,00	598	598	598	598	598	574
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500	500
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500	500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.266,00	1.598	1.598	1.598	1.598	1.598	1.574
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	1.666,00	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498	1.485
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.666,00	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498	1.485
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.166,00	2.498	2.498	2.498	2.498	2.498	2.485
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-900,00	-900	-900	-900	-900	-900	-911
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-900,00	-900	-900	-900	-900	-900	-911
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-900,00	-900	-900	-900	-900	-900	-911

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	500,00	500	500	500	500	500	500
	61451000 von privaten Unternehmen	500,00	500	500	500	500	500	500
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500	500
	63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500	500
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.887,19	2.718	2.718	2.718	2.718
		41451000 von privaten Unternehmen	2.121,19	2.120	2.120	2.120	2.120
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	766,00	598	598	598	598
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,29	175	175	175	175
		44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	861,29	75	75	75	75
		44290000 von Sonstigen	0,00	100	100	100	100
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300
		46250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.990,54	4.593	4.693	4.693	4.693
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.886,76	5.620	6.030	6.030	6.030
		50110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860
		50220000 Entgelt Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100
		50420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.928,81	4.125	4.225	4.225	4.225
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	1.500	1.500	1.500	1.500
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550
		52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75
		52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	572,16	700	700	700	700
E 11	-	Abschreibungen	1.722,00	1.554	1.554	1.554	1.554
		53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	28,00	28	28	28	28
		53490000 mit sonstigen Gebäuden	28,00	28	28	28	28
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.666,00	1.498	1.498	1.498	1.498
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.163,20	5.700	8.080	8.140	8.140
		54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.163,20	5.700	8.080	8.140	8.140
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	572,02	650	750	650	650
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50
		56310000 Büromaterial	183,79	100	200	100	100
		56410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370
		56430000 Sonstige Beiträge	24,97	30	30	30	30
		56930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	19.272,79	17.649	20.639	20.599	20.599

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-14.282,25	-13.056	-15.946	-15.906	-15.906	-15.906
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-14.282,25	-13.056	-15.946	-15.906	-15.906	-15.906
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-14.282,25	-13.056	-15.946	-15.906	-15.906	-15.906

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.121,19	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
		61451000 von privaten Unternehmen	2.121,19	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,29	175	175	175	175	175
		64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	861,29	75	75	75	75	75
		64290000 von Sonstigen	0,00	100	100	100	100	100
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
		66250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	4.224,54	3.995	4.095	4.095	4.095	4.095
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.953,76	4.620	4.980	4.980	4.980	4.980
		70110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860
		70220000 Entgelte Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		70420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20	20
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.215,69	4.125	4.225	4.225	4.225	4.225
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen	500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550	550
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	859,04	700	700	700	700	700
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.069,70	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140
		74143000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.069,70	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	572,02	650	750	650	650	650
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50	50
		76310000 Büromaterial	183,79	100	200	100	100	100
		76410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370	370
		76430000 sonstige Beiträge	24,97	30	30	30	30	30
		76930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	11.811,17	15.095	18.035	17.995	17.995	17.995
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.586,63	-11.100	-13.940	-13.900	-13.900	-13.900
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-7.586,63	-11.100	-13.940	-13.900	-13.900	-13.900
F 23	=	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-7.586,63	-11.100	-13.940	-13.900	-13.900	-13.900
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-7.586,63	-11.100	-13.940	-13.900	-13.900	-13.900



Ortsgemeinde Kinzenburg

Produktübersicht

Teilhaushalt 02 -Zentrale Finanzdienstleistungen-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
61112	Gemeindesteuern
61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
61131	Schlüsselzuweisung
61132	sonst. allgemeine Zuweisungen
61154	Kreisumlage
61155	Verbandsgemeindeumlage
61161	Gewerbesteuerumlage
61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
61221	Zinsen Darlehen
61223	Kassenkreditzinsen
61233	Entschuldungsfond KEF-RP
62601	Geschäftsanteil Raiffeisenbank Westeifel

Erläuterungen:

zum Teilhaushalt 2

Zentrale Finanzleistungen

Die Orientierungsdaten zur Haushaltplanung 2024 durch das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz liegen uns noch nicht vor.

Aus diesem Grunde ist eine genaue Ermittlung der Schlüsselzuweisungen, Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer, Einkommensteuer, Umlagen pp. nicht möglich.

Die Berechnung der genannten Werte im vorliegenden Doppelhaushalt 2024/2025 erfolgte nach den uns vorliegenden aktuellen Steuerkraftmesszahlen der Ortsgemeinde.

Eine abschließende Berechnung der Werte ist erst nach Vorlage der Orientierungsdaten 2024 des Landes möglich.

Soweit hier wesentliche Abweichungen der Werte zu den Ansätzen im vorgelegten Doppelhaushalt 2024/2025 eintreten, werden wir den Ortsgemeinderat entsprechend informieren, ggfls. eine erneute Beschlussfassung einholen.

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern

Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstellen 40110000, 40120000, 40130000 und 40330000

Die Gemeinde besitzt die Steuerhoheit für die Erhebung der Grund-, Gewerbe- und Hundesteuer.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
Grundsteuer A	500 v.H.	500 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.	500 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.

Produkthaushalt 2024 / 2025

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:

für den ersten Hund	31,00 EUR	31,00 EUR
für den zweiten Hund	62,00 EUR	62,00 EUR
für jeden weiteren Hund	77,00 EUR	77,00 EUR

Produkt/Leistung 61113 = Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40210000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wird die Gemeinde am Gesamtaufkommen der Einkommensteuer beteiligt.

Produkt/Leistung 61114 = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40220000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wird die Gemeinde an der Umsatzsteuer beteiligt.

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung

E 2, Buchungsstelle 41111000

Die Gemeinde erhält Schlüsselzuweisung A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG).

Produkt/Leistung 61132 = Sonstige allgemeine Zuweisungen

Pos.: Konto: Erläuterungstext

E 2 41510000 und

E 11 53220000

Die Ortsgemeinde Kinzenburg hat in den vergangenen Jahren eine Zuweisung an die Ortsgemeinde zum Neubau des Sportplatzumkleidegebäudes und für den Bau eines Radweges geleistet.

Es handelt sich hierbei um geleistete Zuwendungen mit einer mehrjährigen Zweckbindungsfrist. Die Abschreibung des Vermögensgegenstandes erfolgt ausschließlich über den Zeitraum der vereinbarten Zweckbindung.

Produkthaushalt 2024 / 2025

Nach den Empfehlungen zur Erstellung einer Bilanzierungsrichtlinie kann sich die Zweckbindung ergeben aus:

1. einer Vereinbarung zwischen Zuwendungsgeber und Zuwendungsempfänger
2. aus allgemeinen Bedingungen für die Zuwendungsgewährung und
3. aus sonstigen Rechtsvorschriften

In den wenigsten Fällen wurde in den Bewilligungsbescheiden eine Zweckbindungsfrist explizit verankert.

In Teil II der VV zu § 44 LHO sind die Grundsätze für Zuwendungen zur Projektförderung an kommunalen Gebietskörperschaften und Zweckverbände niedergelegt.

Nach Ziffer 8.2.4 kann die Bewilligungsbehörde von einem Widerruf des Zuwendungsbescheides und damit von einer Rückforderung der Zuwendung absehen, wenn seit der Anschaffung oder Fertigstellung der Gegenstände bei Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten 25 Jahre vergangen sind.

Ausnahme: Sportplatzanlagen werden auf den Zeitraum von 20 Jahren abgeschrieben.

Die Erstattung der Zuweisung erfolge seinerzeit durch die Fischereikasse Kinzenburg, so dass diese als Sonderposten ebenfalls aufzulösen sind.

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 31 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an den Landkreis zu zahlen.

Produkt/Leistung 61155 = Verbandsgemeindeumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 32 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an die Verbandsgemeinde zu zahlen.

Produkt/Leistung 61171 = Ausgleichsleistungen

E 1, Buchungsstelle 40521000

Nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) zahlt das Land jährlich einen Betrag für die Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs.

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen Darlehen

E 18, Buchungsstelle 57510000

Seitens der Ortsgemeinde bestehen noch Darlehensrückzahlungsverpflichtungen. Bis zur endgültigen Tilgung sind entsprechende Zinsen zu zahlen.

Produkthaushalt 2024 / 2025

Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

E 18, Buchungsstelle 57430000

Zur Liquidität der Verbandsgemeindekasse (Einheitskasse) müssen Kassenkredite in Anspruch genommen werden. Entsprechend der Inanspruchnahme muss die Gemeinde die entstandenen Zinsen der Verbandsgemeindekasse erstatten.

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Nach § 68/4 GemO bildet die Kasse der Verbandsgemeinde mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse (**Einheitskasse**).

Kredite zur Liquiditätssicherung können nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden.

Zur finanziellen Bewältigung des laufenden Geschäftsablaufes (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen) sowie die Auszahlung der vertragsmäßigen Tilgungsleistungen ist die Ortsgemeinde auf die Kassenkredite im Rahmen der Einheitskasse angewiesen.

Stand der

Kassenkredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2022	- 21.288,36 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2023	- 4.619,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2024	- 9.739,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2025	- 9.699,00 EUR

Produkt/Leistung 61233 = Schuldendiensthilfen(Entschuldungsfonds KEF-RP)

Der Kommunale Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) soll den Kommunen helfen, ihre bis zum 31. Dezember 2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite (Altfehlbeträge) deutlich zu reduzieren

Danach können 78,26 % der bis Ende 2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite über einen Zeitraum von 15 Jahren abgebaut werden. Von dieser Summe übernimmt das Land Rheinland-Pfalz einen Anteil in Höhe von 2/3, das verbleibende Drittel ist von der Ortsgemeinde aufzubringen.

Die Zuweisung des Landes wird vereinnahmt.

Produkt/Leistung 62601 = Geschäftsanteil Raiffeisenbank Westeifel eG

Lfd.-Nr. E 17, Buchungsstelle 47990000

Die Ortsgemeinde Kinzenburg ist Mitglied der Raiffeisenbank Westeifel eG. Es erfolgt jährlich die Zuschreibung der Dividende.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61112	Gemeindesteuern

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
	40110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700	700
	40120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
	40130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0	0
	40330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400	400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
	60110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700	700
	60120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
	60130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0	0
	60330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400	400
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	4.727,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4,39	25	25	25	25	25	25
	<i>40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	4,39	25	25	25	25	25	25
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4,39	25	25	25	25	25	25
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	4,39	25	25	25	25	25	25
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	4,39	25	25	25	25	25	25
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	4,39	25	25	25	25	25	25

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4,39	25	25	25	25	25	25
	<i>60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	4,39	25	25	25	25	25	25
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	4,39	25	25	25	25	25	25
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4,39	25	25	25	25	25	25
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	4,39	25	25	25	25	25	25
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	4,39	25	25	25	25	25	25
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	4,39	25	25	25	25	25	25

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen
Leistung	61131	Schlüsselzuweisung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
	41111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580	15.580
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
	61111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580	15.580
	61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	15.747,00	15.760	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen
Leistung	61132	sonst. allgemeine Zuweisungen

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	85,00	85	85	85	85	85	85
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	85,00	85	85	85	85	85	85
E 11	- Abschreibungen <i>53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	85,00	85	85	85	85	85	85
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	85,00	85	85	85	85	85	85
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen
Leistung	61154	Kreisumlage

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i>	19.207,00	19.210	20.910	20.910	20.910	20.910	20.910
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	19.207,00	19.210	20.910	20.910	20.910	20.910	20.910
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	19.207,00	19.210	20.910	20.910	20.910	20.910	20.910
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	19.207,00	19.210	20.910	20.910	20.910	20.910	20.910
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-19.207,00	-19.210	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910	-20.910

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen
Leistung	61155	Verbandsgemeindeumlage

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i>	20.075,00	20.100	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	20.075,00	20.100	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	20.075,00	20.100	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	20.075,00	20.100	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-20.075,00	-20.100	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6116	Steuerbeteiligungen
Leistung	61161	Gewerbesteuerumlage

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	5,80	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-5,80	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-5,80	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-5,80	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0	0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	5,80	0	0	0	0	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5,80	0	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-5,80	0	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-5,80	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-5,80	0	0	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6117	Ausgleichsleistungen
Leistung	61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	60521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Leistung	61221	Zinsen Darlehen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 an inländische Kreditinstitute</i>	9,31	10	10	10	10	10	10
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen <i>77510000 an inländische Kreditinstitute</i>	9,31	10	10	10	10	10	10
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-9,31	-10	-10	-10	-10	-10	-10

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Leistung	61223	Kassenkreditzinsen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	226,44	300	300	300	300	300	300
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen <i>77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	226,44	300	300	300	300	300	300
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-226,44	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6123	Schuldendiensthilfen
Leistung	61233	Entschuldungsfond KEF-RP

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41320000 Zuweisung Land für KEF-RP</i>	171,00	171	171	171	171	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	171,00	171	171	171	171	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	171,00	171	171	171	171	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	171,00	171	171	171	171	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	171,00	171	171	171	171	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61320000 Zuweisung Land für KEF-RP</i>	171,00	171	171	171	171	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	171,00	171	171	171	171	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	171,00	171	171	171	171	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	171,00	171	171	171	171	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	171,00	171	171	171	171	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	171,00	171	171	171	171	0	0

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Leistung	62601	Geschäftsanteil Raiffeisenbank Westeifel

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10	10
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	5,06	10	10	10	10	10	10
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	5,06	10	10	10	10	10	10
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	5,06	10	10	10	10	10	10

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen 67990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10	10
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5,06	10	10	10	10	10	10
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	5,06	10	10	10	10	10	10
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	5,06	10	10	10	10	10	10
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	5,06	10	10	10	10	10	10

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545
		40110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700
		40120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
		40130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,39	25	25	25	25	25
		40330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400
		40521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.003,00	16.016	18.336	18.336	18.336	18.165
		41111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580
		41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		41320000 vom Land	171,00	171	171	171	171	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	85,00	85	85	85	85	85
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	48.813,01	46.211	46.881	46.881	46.881	46.710
E 11	-	Abschreibungen	85,00	85	85	85	85	85
		53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	85,00	85	85	85	85	85
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.287,80	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
		54310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	39.282,00	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	39.372,80	39.395	42.345	42.345	42.345	42.345
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	9.440,21	6.816	4.536	4.536	4.536	4.365
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,06	10	10	10	10	10
		47990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	235,75	310	310	310	310	310
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	226,44	300	300	300	300	300
		57510000 an inländische Kreditinstitute	9,31	10	10	10	10	10
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-230,69	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	9.209,52	6.516	4.236	4.236	4.236	4.065
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	9.209,52	6.516	4.236	4.236	4.236	4.065

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545
		60110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700
		60120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
		60130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,39	25	25	25	25	25
		60330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400
		60521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.918,00	15.931	18.251	18.251	18.251	18.080
		61111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580
		61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		61320000 vom Land	171,00	171	171	171	171	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	48.728,01	46.126	46.796	46.796	46.796	46.625
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.287,80	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
		74310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0
		74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.282,00	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	39.287,80	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.440,21	6.816	4.536	4.536	4.536	4.365
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,06	10	10	10	10	10
		67990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	235,75	310	310	310	310	310
		77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	226,44	300	300	300	300	300
		77510000 an inländische Kreditinstitute	9,31	10	10	10	10	10
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-230,69	-300	-300	-300	-300	-300
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	9.209,52	6.516	4.236	4.236	4.236	4.065
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	9.209,52	6.516	4.236	4.236	4.236	4.065
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	9.209,52	6.516	4.236	4.236	4.236	4.065

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545
	40110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700
	40120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
	40130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,39	25	25	25	25	25
	40330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.890,19	18.734	21.054	21.054	21.054	20.883
	41111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	41320000 vom Land	171,00	171	171	171	171	0
	41451000 von privaten Unternehmen	2.121,19	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	851,00	683	683	683	683	683
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,29	175	175	175	175	175
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	861,29	75	75	75	75	75
	44290000 von Sonstigen	0,00	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	46250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	53.803,55	50.804	51.574	51.574	51.574	51.403
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.886,76	5.620	6.030	6.030	6.030	6.030
	50110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20	20
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.928,81	4.125	4.225	4.225	4.225	4.225
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550	550
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	572,16	700	700	700	700	700
E 11	- Abschreibungen	1.807,00	1.639	1.639	1.639	1.639	1.639
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	113,00	113	113	113	113	113
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	28,00	28	28	28	28	28
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.666,00	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.451,00	45.010	50.340	50.400	50.400	50.400
		54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.163,20	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140
		54310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	39.282,00	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	572,02	650	750	650	650	650
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50	50
		56310000 Büromaterial	183,79	100	200	100	100	100
		56410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370	370
		56430000 Sonstige Beiträge	24,97	30	30	30	30	30
		56930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	58.645,59	57.044	62.984	62.944	62.944	62.944
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.842,04	-6.240	-11.410	-11.370	-11.370	-11.541
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,06	10	10	10	10	10
		47990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	235,75	310	310	310	310	310
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	226,44	300	300	300	300	300
		57510000 an inländische Kreditinstitute	9,31	10	10	10	10	10
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-230,69	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-5.072,73	-6.540	-11.710	-11.670	-11.670	-11.841
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) (Summe E 20 bis E 22)	-5.072,73	-6.540	-11.710	-11.670	-11.670	-11.841

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	32.810,01	30.195	28.545	28.545	28.545	28.545
		60110000 Grundsteuer A	707,00	700	700	700	700	700
		60120000 Grundsteuer B	3.673,00	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
		60130000 Gewerbesteuer	-56,00	0	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.390,90	23.000	21.350	21.350	21.350	21.350
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,39	25	25	25	25	25
		60330000 Hundesteuer	403,00	400	400	400	400	400
		60521000 Familienleistungsausgleich	2.687,72	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.039,19	18.051	20.371	20.371	20.371	20.200
		61111000 Schlüsselzuweisung A	15.747,00	15.760	15.580	15.580	15.580	15.580
		61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		61320000 vom Land	171,00	171	171	171	171	0
		61451000 von privaten Unternehmen	2.121,19	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,29	175	175	175	175	175
		64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	861,29	75	75	75	75	75
		64290000 von Sonstigen	0,00	100	100	100	100	100
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
		66250000 Konzessionsabgaben	1.242,06	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	52.952,55	50.121	50.891	50.891	50.891	50.720
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.953,76	4.620	4.980	4.980	4.980	4.980
		70110000 Bürgermeister	3.953,76	4.500	4.860	4.860	4.860	4.860
		70220000 Entgelte Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
		70420000 Arbeitnehmer Sozial	0,00	20	20	20	20	20
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.215,69	4.125	4.225	4.225	4.225	4.225
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.352,36	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,29	450	550	550	550	550
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	859,04	700	700	700	700	700
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	43.357,50	45.010	50.340	50.400	50.400	50.400
		74143000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.069,70	5.700	8.080	8.140	8.140	8.140
		74310000 Gewerbesteuerumlage	5,80	0	0	0	0	0
		74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.282,00	39.310	42.260	42.260	42.260	42.260
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	572,02	650	750	650	650	650

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	24,01	50	50	50	50	50
	76310000 Büromaterial	183,79	100	200	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	339,25	370	370	370	370	370
	76430000 sonstige Beiträge	24,97	30	30	30	30	30
	76930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	51.098,97	54.405	60.295	60.255	60.255	60.255
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	1.853,58	-4.284	-9.404	-9.364	-9.364	-9.535
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,06	10	10	10	10	10
	67990000 Sonstige	5,06	10	10	10	10	10
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	235,75	310	310	310	310	310
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	226,44	300	300	300	300	300
	77510000 an inländische Kreditinstitute	9,31	10	10	10	10	10
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-230,69	-300	-300	-300	-300	-300
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
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 (Summe F 20 bis F 22)	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
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 (Summe F 24 bis F 26)	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	= Saldo der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	1.622,89	-4.584	-9.704	-9.664	-9.664	-9.835
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	34,75	35	35	35	35	35
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	34,75	35	35	35	35	35
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-34,75	-35	-35	-35	-35	-35
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-1.588,14	4.619	9.739	9.699	9.699	9.870

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-1.622,89	4.584	9.704	9.664	9.664	9.835
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-1.622,89	4.584	9.704	9.664	9.664	9.835
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	1.588,14	-4.619	-9.739	-9.699	-9.699	-9.870
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Übersicht					
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2023	2024	2024	2025
		in EUR			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	451,75	416,75	382,00	347,25
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	21.288,36	25.907,36	35.646,36	45.345,36
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)		25.907,36	25.907,36	25.907,36
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind			9.739,00	19.438,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	21.740,11	26.324,11	36.028,36	45.692,61

Ortsgemeinde Kinzenburg

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
			1.622,89	-4.584,00	-9.704,00	-9.664,00	-9.664,00	-9.835,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	34,75	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	863,58	863,58	863,58	863,58
4	Zwischensumme	1.588,14	-4.619,00	-10.602,58	-10.562,58	-10.562,58	-10.733,58	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X				
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	1.588,14	-4.619,00	-10.602,58	-10.562,58	-10.562,58	-10.733,58
Endfällige Kredite Jahr - Betrag € Jahr - Betrag €			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung Jahr 2022 | 21.288,36 EUR					

Ortsgemeinde Kinzenburg

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2024/2025

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	66,47	34,75	0,00	31,72
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	3.368,63	34,75	0,00	3.333,88
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-2.666,26	34,75	0,00	-2.701,01
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	1.622,89	34,75	0,00	1.588,14
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-4.584,00	35,00	0,00	-4.619,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-9.704,00	35,00	863,58	-10.602,58
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/	-11.896,27	209,00	863,58	-12.968,85
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-9.664,00	35,00	863,58	-10.562,58
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-9.664,00	35,00	863,58	-10.562,58
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-9.835,00	35,00	863,58	-10.733,58
11	Summe	/	-41.059,27	314,00	3.454,32	-44.827,59

Ortsgemeinde Kinzenburg

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2024/2025

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	3.368,63	34,75	0,00	3.333,88
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-2.666,26	34,75	0,00	-2.701,01
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	1.622,89	34,75	0,00	1.588,14
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-4.584,00	35,00	0,00	-4.619,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-9.704,00	35,00	863,58	-10.602,58
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-9.664,00	35,00	863,58	-10.562,58
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/	-21.626,74	209,25	1.727,16	-23.563,15
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-9.664,00	35,00	863,58	-10.562,58
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-9.835,00	35,00	863,58	-10.733,58
10	Summe	/	-41.125,74	279,25	3.454,32	-44.859,31

Ortsgemeinde Kinzenburg
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Haushaltsjahr 2024/2025
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-4.536,50
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	2.647,77
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-5.708,59
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-5.072,73
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-6.540,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-11.710,00
7	Zwischensummer (lfd. Nr. 1-6)		-30.920,05
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-11.670,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-11.670,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-11.841,00
11	Summe		-66.101,05

Ortsgemeinde Kinzenburg
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Haushaltsjahr 2024/2025

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-5.708,59	-19.357,98
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-5.072,73	-24.430,71
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-6.540,00	-30.970,71
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-11.710,00	-42.680,71
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-11.670,00	-54.350,71
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-11.670,00	-66.020,71
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-11.841,00	-77.861,71

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre mit der Möglichkeit, beim einem Beitritt zum 1.1.2013 nur 14 Jahre oder bei einem Beitritt zum 1.1.2014 nur 13 Jahre der Laufzeit in Anspruch zu nehmen.	Beitritt zum 1.1.2013 mit Nachholung der Beträge aus 2012	Beitritt zum 1.1.2014 mit Nachholung der Beträge aus 2012 und 2013
---	--	--

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

Dem KEF-RP fließen 15 Jahre lang jährlich 85 Mio. € jeweils vom Land, aus dem kommunalen Finanzausgleich und von den KEF-Teilnehmern zu.
Pro Jahr ergeben sich 255 Mio. €; über 15 Jahre ergeben sich 3.825.000.000 Euro.

Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.):
 $3.825.000.000 / 4.887.662.084 \times 100 =$

	78,26	78,26	78,26
--	-------	-------	-------

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	4.916	4.916	4.916
Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)	3.847	3.847	3.847
Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)	256	275	296
- 1/3 vom Land	85	92	99
- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich	85	92	99
- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers	85	92	99

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

	3.078	3.078	3.078
--	-------	-------	-------

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)	205	220	237
---	-----	-----	-----

3. Zinsbetrag

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

	769	769	769
--	-----	-----	-----

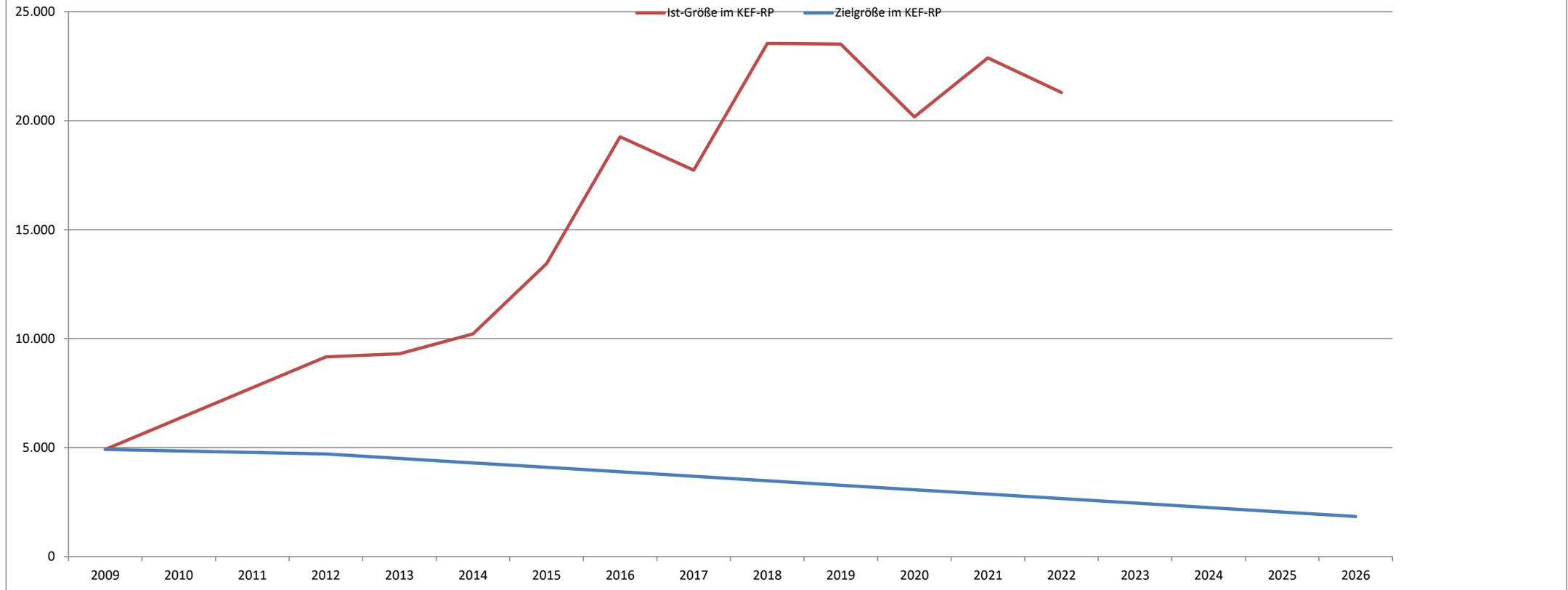
jährlicher Zinsbetrag	51	55	59
-----------------------	----	----	----

4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	4.916	4.916	4.916
Tilgungsbetrag über 15 Jahre	3.078	3.078	3.078
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	62,61	62,61	62,61
rechnerische Restschuld am 31.12.2026	1.838	1.838	1.838
verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre			
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	2.872	---	---
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	58,43	---	---
	2.043	---	---
verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre			
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	2.667	---	---
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	54,26	---	---
	2.248	---	---

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	4.916	4.711	4.506	4.300	4.095	3.890	3.685	3.480	3.275	3.069	2.864	2.659	2.454	2.249	2.043	1.838
Ist-Größe	4.916	9.161	9.309	10.221	13.441	19.259	17.725	23.541	23.509	20.175	22.877	21.288				

Konsolidierungspfad der Gemeinde Kinzenburg im KEF-RP, 2012 bis 2026, in Euro





GStB

Gemeinde- und Städtebund
Rheinland-Pfalz



Landkreistag Rheinland-Pfalz



Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände
Federführung: Landkreistag Rheinland-Pfalz

Freiherr-vom-Stein-Haus, Deutschhausplatz 1, 55116 Mainz
Telefon: 06131 28655-0 · Telefax: 06131 28655-228
E-Mail: post@landkreistag.rlp.de - Internet: www.landkreistag.rlp.de

Mainz, den 10.10.2023

§§ 95 Abs. 4 Nr. 3, 103 Abs. 3 Gemeindeordnung (GemO)

Ermittlung des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung, bei Verbandsgemeinden der Kredite zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gemäß § 68 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO), bei Ortsgemeinden der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gemäß § 68 Abs. 4 GemO

Ergebnisse der gemeinsamen Arbeitsgruppe der kommunalen Spitzenverbände Rheinland-Pfalz

1. Maßgeblich ist die Entwicklung des Liquiditätskreditbestandes (bei Verbandsgemeinden der Einheitskasse) der vergangenen fünf Jahre, beginnend mit dem, dem Planjahr vorvergangenen Haushaltsjahr (Beispiel: 2024 Planjahr - 2022 bis 2018 Betrachtungszeitraum). Zu den Liquiditätskrediten zählen insbesondere auch:
 - Verbindlichkeiten gegenüber einer Einheitskasse.
 - Kontokorrentkredite.Vorhandene liquide Mittel sind nicht zu berücksichtigen. Für Verbandsgemeinden gilt für die Einheitskasse der eigene Höchstbetrag zzgl. der Höchstbeträge der Ortsgemeinden.
2. Es wird der Liquiditätskreditbestand für alle Tagesabschlüsse im Zeitraum nach Nr. 1 intern ermittelt.
3. Der Arbeitstag im Zeitraum nach Nr. 1, der den höchsten Bestand an Liquiditätskrediten ausweist, ist Ausgangsbasis für die Liquiditätsplanung.
4. Zu dem Wert nach Nr. 3 wird ein Sicherheitszuschlag in Höhe von 5 v. H. der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres addiert. Bei Aufstellung eines Doppelhaushaltes ist für das zweite Planjahr der Wert nach Satz 1 zu verdoppeln.
5. Es können sich nunmehr noch Abweichungen aufgrund aktueller Maßnahmen wie Investitionen oder des Abschlusses entsprechender Maßnahmen im Betrachtungszeitraum ergeben. Derartige Abweichungen sind zu erläutern.
6. Die gefundene Lösung findet Eingang in ein neues, zusätzliches Muster der VV Gemeindehaushaltssystematik.

VERBANDSGEMEINDEVERWALTUNG ARZFELD

IM NATURPARK SÜDEIFEL



Ortsgemeinde Kinzenburg

Fachbereich 1.2

Finanzen

§§ 95 Abs. 4 Nr. 3, 103 Abs. 3 GemO

Bearbeiter: Karl-Heinz Kellen
54687 Arzfeld, 03.01.2024

Ermittlung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Die Ermittlung erfolgt entsprechend der Empfehlung des GStB Rheinland-Pfalz vom 10.10.2023, Muster 31 (zu 93 Abs. 5 GemO)

Jahr	Höchstbetrag	Bemerkungen	2024	2025
2022	-30.217,50 €			
2021	-34.380,58 €			
2020	-34.925,71 €			
2019	-33.309,24 €			
2018	-30.048,08 €			
Ausgangsbasis			-34.925,71 €	-34.925,71 €
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Planjahres	2024	- 60.605,00 €		
davon 5 %			- 3.030,25 €	- 6.060,50 €
Summe			-37.955,96 €	-40.986,21 €
gerundet			-38.000,00 €	-41.000,00 €

§ 4 der Haushaltssatzung

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse **2024** **-38.000,00 €**

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse **2025** **-41.000,00 €**

Aufgestellt:

54687 Arzfeld, 02. Januar 2024

i. A.

Fachbereich 1.2. -Finanzen-

Ortsgemeinde Kinzenburg

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse															
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		25907,36			25907,36										
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i. R. d. Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i. R. d. Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)							
									in €						
									Spalte:	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	863,58	863,58	0,00	0,00	25.043,78	25.043,78	0,00							
2	2025	863,58	863,58	0,00	0,00	24.180,20	24.180,20	0,00							
3	2026	863,58	863,58	0,00	0,00	23.316,62	23.316,62	0,00							
4	2027	863,58	863,58	0,00	0,00	22.453,05	22.453,05	0,00							
5	2028	863,58	863,58	0,00	0,00	21.589,47	21.589,47	0,00							
6	2029	863,58	863,58	0,00	0,00	20.725,89	20.725,89	0,00							
7	2030	863,58	863,58	0,00	0,00	19.862,31	19.862,31	0,00							
8	2031	863,58	863,58	0,00	0,00	18.998,73	18.998,73	0,00							
9	2032	863,58	863,58	0,00	0,00	18.135,15	18.135,15	0,00							
10	2033	863,58	863,58	0,00	0,00	17.271,57	17.271,57	0,00							
11	2034	863,58	863,58	0,00	0,00	16.407,99	16.407,99	0,00							
12	2035	863,58	863,58	0,00	0,00	15.544,42	15.544,42	0,00							
13	2036	863,58	863,58	0,00	0,00	14.680,84	14.680,84	0,00							
14	2037	863,58	863,58	0,00	0,00	13.817,26	13.817,26	0,00							
15	2038	863,58	863,58	0,00	0,00	12.953,68	12.953,68	0,00							
16	2039	863,58	863,58	0,00	0,00	12.090,10	12.090,10	0,00							
17	2040	863,58	863,58	0,00	0,00	11.226,52	11.226,52	0,00							
18	2041	863,58	863,58	0,00	0,00	10.362,94	10.362,94	0,00							
19	2042	863,58	863,58	0,00	0,00	9.499,37	9.499,37	0,00							
20	2043	863,58	863,58	0,00	0,00	8.635,79	8.635,79	0,00							
21	2044	863,58	863,58	0,00	0,00	7.772,21	7.772,21	0,00							
22	2045	863,58	863,58	0,00	0,00	6.908,63	6.908,63	0,00							
23	2046	863,58	863,58	0,00	0,00	6.045,05	6.045,05	0,00							
24	2047	863,58	863,58	0,00	0,00	5.181,47	5.181,47	0,00							
25	2048	863,58	863,58	0,00	0,00	4.317,89	4.317,89	0,00							
26	2049	863,58	863,58	0,00	0,00	3.454,31	3.454,31	0,00							
27	2050	863,58	863,58	0,00	0,00	2.590,74	2.590,74	0,00							
28	2051	863,58	863,58	0,00	0,00	1.727,16	1.727,16	0,00							
29	2052	863,58	863,58	0,00	0,00	863,58	863,58	0,00							
30	2053	863,58	863,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

Jahresabschluss 2022

Ortsgemeinde Kinzenburg

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2022

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt		Plan 2022	Ist 2022
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	Euro	55.972,00	Euro 53.803,55
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Euro	67.212,00	Euro 58.645,59
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	Euro	-11.240,00	Euro -4.842,04
Zinsertrag	Euro	10,00	Euro 5,06
Zinsaufwendungen	Euro	310,00	Euro 235,75
Gesamtbetrag der Erträge	Euro	55.982,00	Euro 53.808,61
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Euro	67.522,00	Euro 58.881,34
Finanzergebnis Ergebnishaushalt	Euro	-11.540,00	Euro -5.072,73

Bilanz					
Aktiv			Passiv		
Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2022	Schlussbilanz 31.12.2022	Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2022	Schlussbilanz 31.12.2022
	Euro	Euro		Euro	Euro
1. Anlagevermögen	24.892,76	23.085,76	1. Eigenkapital	-5.708,59	-5.072,73
2. Umlaufvermögen	-2.056,00	-1.800,00	Jahresergebnis 2021 Ergebnishaushalt	nachrichtlich	-5.072,73
4. Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2. Sonderposten	5.458,00	4.607,00
5. Nicht d. EK ged. Fehlbetrag	13.649,39	19.357,98	3. Rückstellungen	10.801,00	11.734,00
			4. Verbindlichkeiten	21.007,00	19.640,11
			5. Rechnungsabgrenzung	4.928,74	9.735,36
	36.486,15	40.643,74		36.486,15	40.643,74

Entwicklung		Euro
Stand 31.12.2017		-17.725,40
Finanzrechnung 2018		-5.815,69
Finanzrechnung 2019		31,72
Finanzrechnung 2020		3.333,88
Finanzrechnung 2021		-2.701,01
Stand 31.12.2021		-22.876,50
Finanzrechnung 2022		1.588,14
Ist-Ergebnis	Stand 31.12.2022	-21.288,36 (Kassenbestand)

Finanzrechnung - Finanzhaushalt			
	Plan 2022	Ist 2022	
	Euro	Euro	
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	55.121,00	52.952,55	F 8
Zinseinzahlungen	10,00	5,06	F 17
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	64.405,00	51.098,97	F 15
Zinsaufwendungen	310,00	235,75	F 18
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung	-9.584,00	1.622,89	F 20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 27
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 32
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 33
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00	0,00	F 35
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	35,00	34,75	F 36
Saldo der Ein- u. Ausz. aus Inv.krediten	-35,00	-34,75	F 37
Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (F 20 / F 33)	-9.584,00	1.622,89	F 34
Ausgleich Finanzhaushalt (F 20 / F 37)	-9.619,00	1.588,14	F 44
Gesamtbetrag der Einzahlungen (F 8 / F 17 / F 27 / F 35)	55.131,00	52.957,61	
Gesamtbetrag der Auszahlungen (F 15/F18/ F 32/F36)	64.750,00	51.369,47	
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (	-9.619,00	1.588,14	

Arzfeld, den 16.03.2023

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Kellen
Buchhalter

Johannes Kuhl
Bürgermeister