

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

**Ortsgemeinde Kickeshausen**

**Verbandsgemeinde Arzfeld**

für das Haushaltsjahr

**2024/2025**

**Ortsgemeinde Kickeshausen**  
**Haushaltsplan 2024/2025**  
**Inhaltsübersicht**

<b>Seite</b>	<b>Bezeichnung</b>
3	Haushaltssatzung
6	Vorbericht
27	Produkthaushalt - Teilhaushalt 01
48	Produkthaushalt - Teilhaushalt 02
66	Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt
68	Zusammenstellung zum Finanzhaushalt
71	Übersicht über die Verbindlichkeiten
72	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
73	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt
75	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
76	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
77	Übersicht Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland Pfalz
79	Ermittlung Höchstbetrag Kassenkredit
81	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten
84	Jahresabschluss 2022

**Haushaltssatzung  
der Ortsgemeinde Kickeshausen  
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

<b>1. im Ergebnishaushalt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	<b>(Euro)</b>	<b>(Euro)</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	52.652	52.652
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	55.576	55.476
<b>der Jahresüberschuss/-fehlbedarf auf</b>	<b>-2.924</b>	<b>-2.824</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	50.060	50.060
die ordentlichen Auszahlungen auf	51.460	51.360
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.300</b>
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0	0
<b>der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.400	1.300
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0	0
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>1.400</b>	<b>1.300</b>

## § 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	75.000,00	EUR
für	2025	auf	78.000,00	EUR

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	<b>(v. H.)</b>	<b>(v. H.)</b>
Grundsteuer A auf	500	500
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbsteuer auf	380	380

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	<b>(Euro)</b>	<b>(Euro)</b>
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

		<b>(Euro)</b>
Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	2022	<b>-33.599,61</b>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	2023	<b>-36.168,61</b>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	2024	<b>-39.092,61</b>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	2025	<b>-41.916,61</b>

Kickeshausen,

Albert Zimmermann  
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Kickeshausen

## **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 Finanzhaushalt 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 -2.924,00 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -2.569,00 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -355,00 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 -2.924,00 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquididen Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.400,00 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

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.550	53.102	52.652	52.652
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.282	54.971	54.876	54.776
<b>E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.267</b>	<b>-1.869</b>	<b>-2.224</b>	<b>-2.124</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	581	700	700	700
<b>E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und aufwendungen</b>	<b>-581</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>
<b>E20 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.687</b>	<b>-2.569</b>	<b>-2.924</b>	<b>-2.824</b>
<b>E23 - Jahresergebnis</b>	<b>1.687</b>	<b>-2.569</b>	<b>-2.924</b>	<b>-2.824</b>

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

### Hebesatztable

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 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 52.652,00 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

#### Ertragsübersicht

	Ansatz 2024	in %	Ansatz 2025	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	19.750	37,51	19.750	37,51
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	31.652	60,12	31.652	60,12
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250	0,47	250	0,47
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.000	1,90	1.000	1,90
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.652</b>	<b>100,00</b>	<b>52.652</b>	<b>100,00</b>
<b>Gesamtertrag</b>	<b>52.652</b>	<b>100,00</b>	<b>52.652</b>	<b>100,00</b>

#### Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 53.102,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -450,00 Euro auf 52.652,00 Euro.

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

#### Vorjahresvergleich Ertragsarten

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	17.028	15.650	19.750	19.750
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen u sonstige Transfererträge	35.391	36.202	31.652	31.652
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231	250	250	250
E7 - Sonstige laufende Erträge	899	1.000	1.000	1.000
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.550</b>	<b>53.102</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>
<b>Gesamtertrag</b>	<b>53.550</b>	<b>53.102</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>

Haushaltsvorbericht  
OG Kickeshausen 2024/2025

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

**Ertragsarten in der mittelfristigen Planung**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	17.028	15.650	19.750	19.750	19.750	19.750	19.750
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.391	36.202	31.652	31.652	31.652	30.347	30.347
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231	250	250	250	250	250	250
E7 - Sonstige laufende Erträge	899	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.550</b>	<b>53.102</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>51.347</b>	<b>51.347</b>
<b>Gesamtertrag</b>	<b>53.550</b>	<b>53.102</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>51.347</b>	<b>51.347</b>

**3.1 Steuern**

**Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze**

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

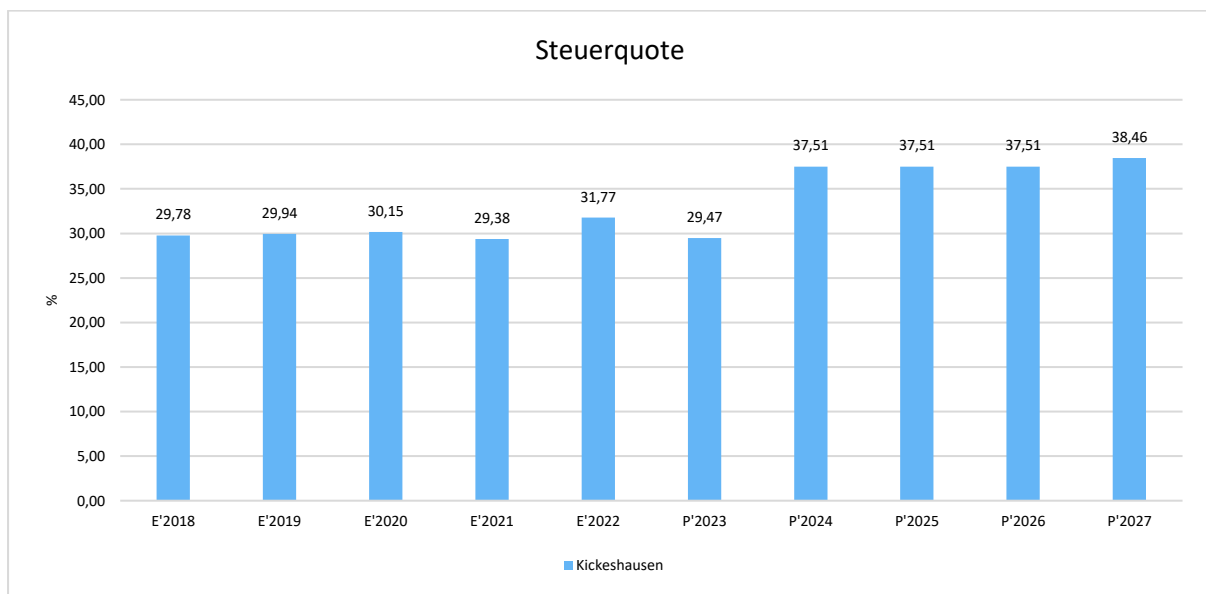
**Steuerarten**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Grundsteuer A	2.729	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720	2.720
Grundsteuer B	2.012	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
Gewerbesteuer	-54	0	0	0	0	0	0
Anteil Einkommenssteuer	10.912	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
Anteil Umsatzsteuer	11	10	10	10	10	10	10
Hundesteuer	264	200	200	200	200	200	200
Ausgleichsleistungen	1.155	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>Summe</b>	<b>17.028</b>	<b>15.650</b>	<b>19.750</b>	<b>19.750</b>	<b>19.750</b>	<b>19.750</b>	<b>19.750</b>

## 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

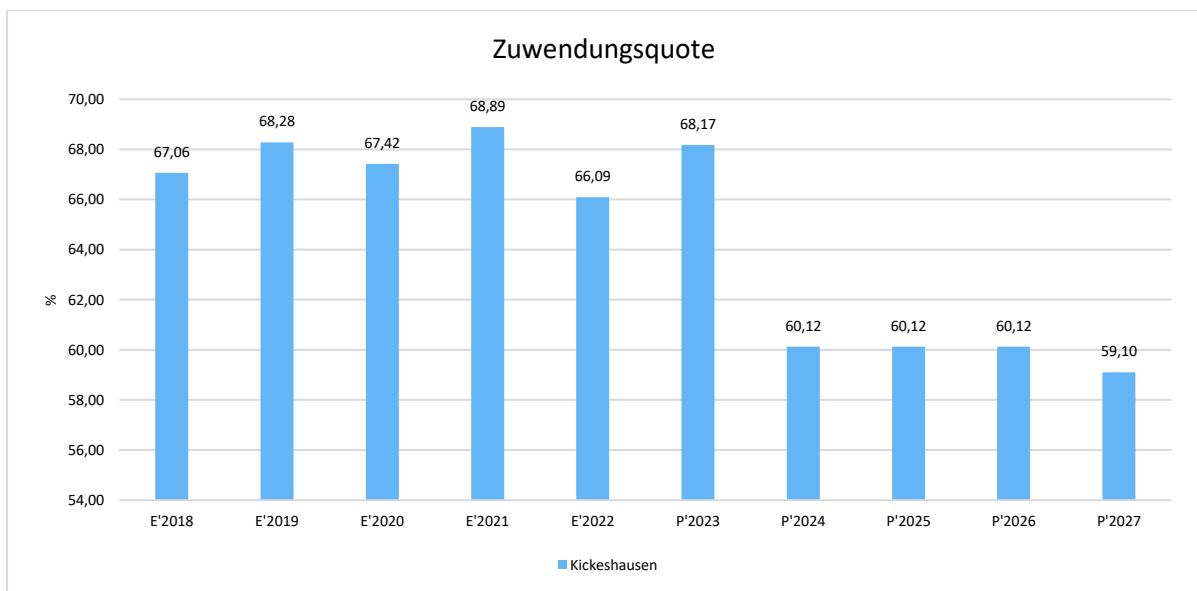
	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Erträge aus Umlagen	35.391	36.202	31.652	31.652	31.652	30.347	30.347
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	30.868	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050

#### 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

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231	250	250	250	250	250	250
Sonstige laufende Erträge	899	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Summe</b>	<b>1.130</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>

### 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 55.576,00 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

#### Aufwandsarten

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.932	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.375	6.595	6.925	6.925	6.925	6.925	6.925
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.566	39.280	38.290	38.290	38.290	38.290	38.290
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	342	530	630	530	530	530	530
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.282</b>	<b>54.971</b>	<b>54.876</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	581	700	700	700	700	700	700
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>51.863</b>	<b>55.671</b>	<b>55.576</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 55.671,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -95,00 Euro auf 55.576,00 Euro.

Haushaltsvorbericht  
OG Kickeshausen 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	4.932	5.500	5.965	5.965
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.375	6.595	6.925	6.925
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	3.066	3.066	3.066	3.066
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.566	39.280	38.290	38.290
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	342	530	630	530
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.282</b>	<b>54.971</b>	<b>54.876</b>	<b>54.776</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	581	700	700	700
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>51.863</b>	<b>55.671</b>	<b>55.576</b>	<b>55.476</b>

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

**Aufwandsarten mittelfristigen Planung**

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.932	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965
E10 - Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen	4.375	6.595	6.925	6.925	6.925	6.925	6.925
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.566	39.280	38.290	38.290	38.290	38.290	38.290
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	342	530	630	530	530	530	530
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.282</b>	<b>54.971</b>	<b>54.876</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>	<b>54.776</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	581	700	700	700	700	700	700
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>51.863</b>	<b>55.671</b>	<b>55.576</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>	<b>55.476</b>

#### 4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

##### Personalaufwand

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.999	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915	4.915
Versorgungsaufwendungen	933	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
<b>Summe</b>	<b>4.932</b>	<b>5.500</b>	<b>5.965</b>	<b>5.965</b>	<b>5.965</b>	<b>5.965</b>	<b>5.965</b>

#### 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

##### Sach- und Dienstleistungsaufwand

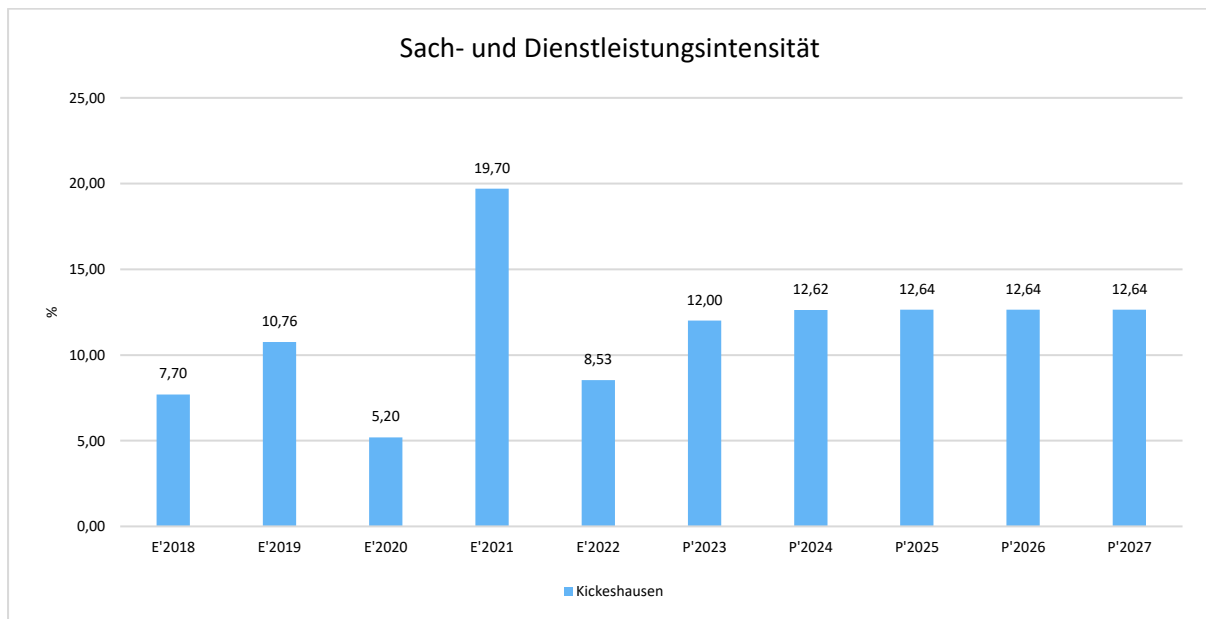
	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	719	850	850	850	850	850	850
Aufwendungen für Unterhaltung u Bewirtschaftung	570	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Weitere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen	0	75	75	75	75	75	75
Kostenerstattungen	3.087	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
<b>Summe Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen</b>	<b>4.375</b>	<b>6.595</b>	<b>6.925</b>	<b>6.925</b>	<b>6.925</b>	<b>6.925</b>	<b>6.925</b>



### 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

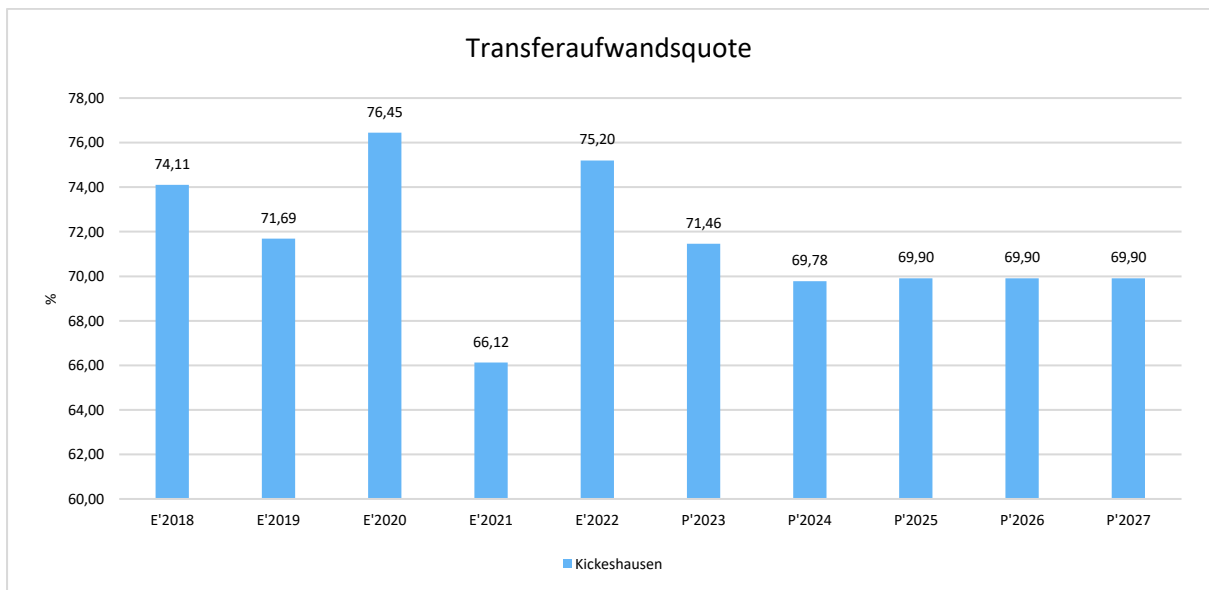
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

#### Transferaufwendungen

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	67	70	70	70	70	70	70
Gewerbesteuerumlage	21	0	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	38.479	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220	38.220
<b>Summe</b>	<b>38.566</b>	<b>39.280</b>	<b>38.290</b>	<b>38.290</b>	<b>38.290</b>	<b>38.290</b>	<b>38.290</b>

#### 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

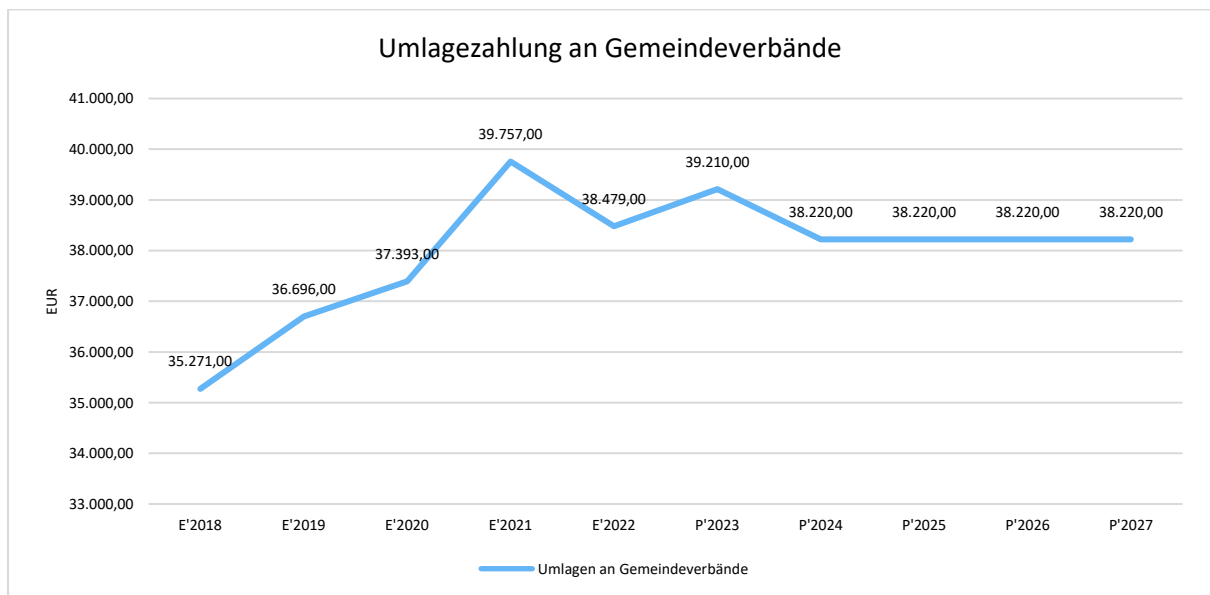
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

#### Kreisumlage

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025
Umlagen an Gemeindeverbände	18.814	19.160	18.920	18.920

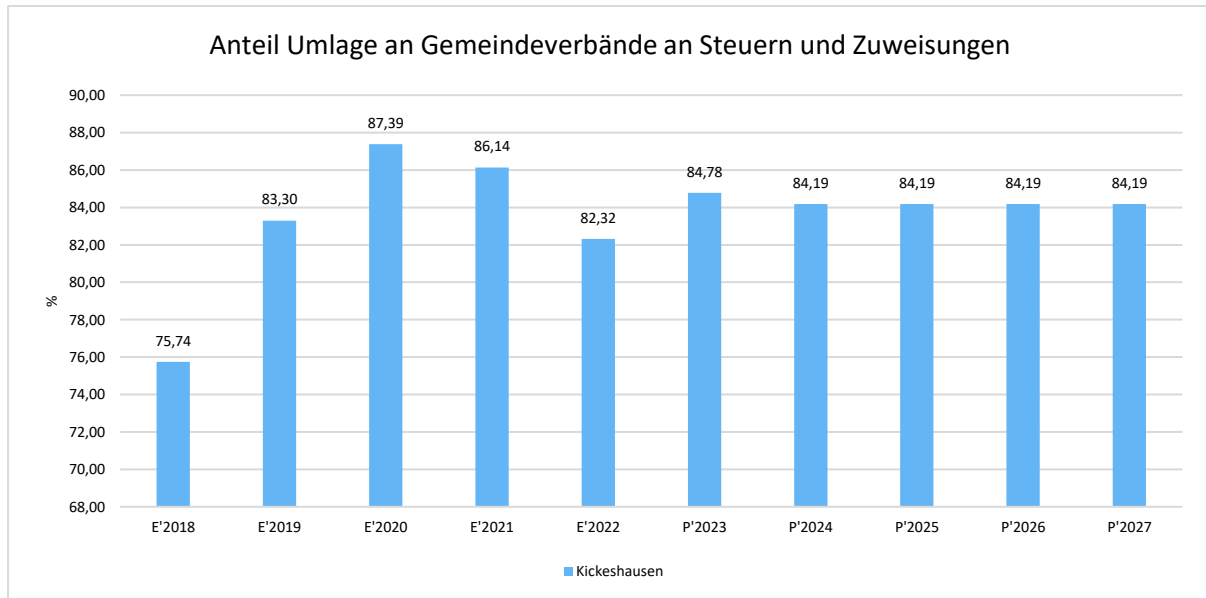
#### Verbandsgemeindeumlage

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025
Umlagen an Gemeindeverbände	19.665	20.050	19.300	19.300



### 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.

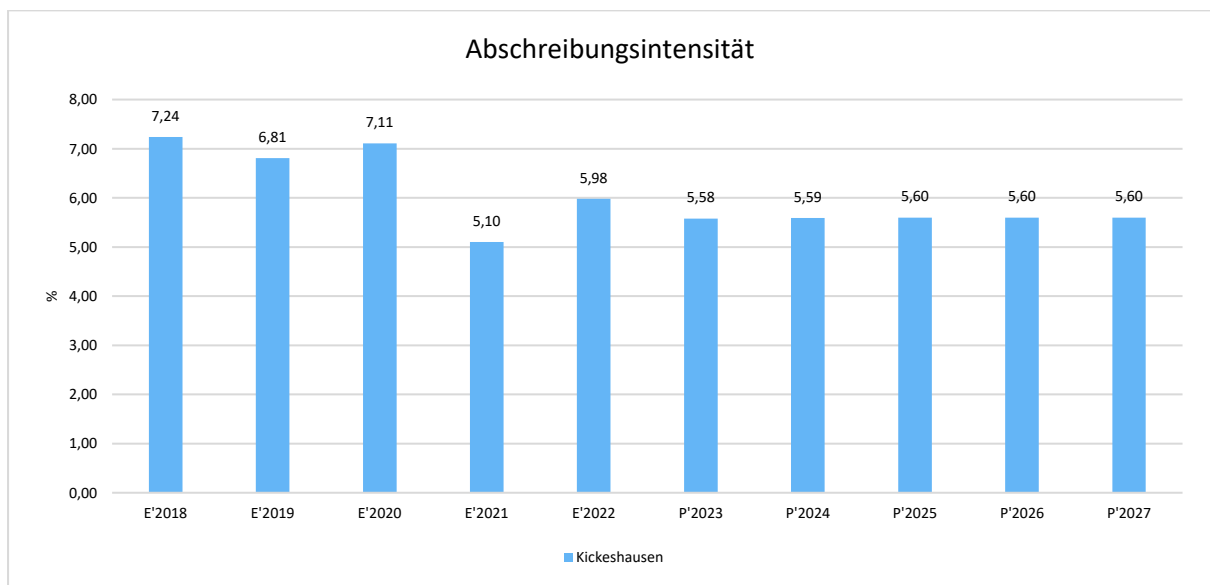


#### 4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

##### Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	240	240	240	240	240	240	240
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	997	997	997	997	997	997	997
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829
<b>Summe</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>	<b>3.066</b>



#### 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

##### Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	581	700	700	700
<b>Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>581</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>

## 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

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.550	53.102	52.652	52.652
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.282	54.971	54.876	54.776
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.267	-1.869	-2.224	-2.124
Finanzergebnis	-581	-700	-700	-700
Ordentliches Ergebnis	1.687	-2.569	-2.924	-2.824
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.687</b>	<b>-2.569</b>	<b>-2.924</b>	<b>-2.824</b>

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

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.550	53.102	52.652	52.652	52.652	51.347	51.347
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.282	54.971	54.876	54.776	54.776	54.776	54.776
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.267	-1.869	-2.224	-2.124	-2.124	-3.429	-3.429
Finanzergebnis	-581	-700	-700	-700	-700	-700	-700
Ordentliches Ergebnis	1.687	-2.569	-2.924	-2.824	-2.824	-4.129	-4.129
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.687</b>	<b>-2.569</b>	<b>-2.924</b>	<b>-2.824</b>	<b>-2.824</b>	<b>-4.129</b>	<b>-4.129</b>

## 6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Laufende Einzahlungen	50.861	50.510	50.060	50.060
Laufende Auszahlungen	48.355	51.605	51.460	51.360
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.506	-1.095	-1.400	-1.300
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.506	-1.095	-1.400	-1.300
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.753	1.095	1.400	1.300
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	31.259	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.506	1.095	1.400	1.300

### 6.1 Finanzierungstätigkeit

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

### Finanzierungstätigkeit

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.506	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.506	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.506	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-2.506	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.506	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605

## 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	132.220	128.733	125.667	122.601
2 - Umlaufvermögen	-21.872	-19.914	-17.917	-16.011
4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.209	0	83	231
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	27.825	28.408	27.452	35.286
1 - Eigenkapital	-582	955	-7.834	1.687
2 - Sonderposten	88.439	85.426	82.834	80.242
3 - Rückstellungen	6.983	7.916	8.849	9.782
4 - Verbindlichkeiten	42.854	41.160	49.984	49.435
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	1.689	1.770	1.453	962



## 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.	51	51	49	44	45
Senioren ab 60 Jahre	9	9	8	7	7
Einwohner 20 – 59 Jahre	28	26	25	24	25
Kinder und Jugendliche 10 – 19 Jahre	10	11	11	8	9
Kinder 10 – 19 Jahre	4	5	5	5	4

Haushaltsvorbericht  
OG Kickeshausen 2024/2025

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates vom 16.11.2023 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

A r z f e l d

Fachbereich 1.2. - Finanzen -



Ortsgemeinde Kickeshausen

# Produktübersicht

Teilhaushalt 01 -Zentrale Verwaltung-

<b>Produkt / Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
11121	Zentrale Steuerung
11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse
11421	Unbebaute Grundstücke
12125	Wahlen
26220	Musikpflege
36521	Kindertagesstätte Arzfeld
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54150	Konzessionsabgaben
55111	Park- und Gartenanlagen
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen
55591	Land- und Forstwirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshaus Olmscheid

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

## Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

### Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56140000

Alle ehrenamtlich tätigen Personen in der Gemeinde sind kraft Gesetzes in der Unfallkasse Rheinland-Pfalz gegen Personenschäden versichert. Nach der Satzung der Unfallkasse Rheinland-Pfalz wird der Beitrag jährlich nach der Einwohnerzahl, Stand 30. Juni des Vorjahres, durch die Vertreterversammlung festgesetzt.

### Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000

Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz. Für den Bezug der Verbandszeitschrift „Gemeinde und Stadt“ ist eine Bezugsgebühr zu zahlen.

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

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

Beim GVV Kommunalversicherung VVaG besteht eine Haftpflichtversicherung für den hoheitlichen und fiskalischen Tätigkeitsbereich, eine Eigenschadenversicherung für Vermögensschäden, eine Unfallversicherung für die Mitglieder kommunaler Vertretungskörperschaften und ihrer Ausschüsse einschließlich der sachkundigen Bürger und eine Spezial-Straf-Rechtsschutzversicherung.

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

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

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

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

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

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

## Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41443000

Die Kosten für die Aktion „Saubere Landschaft“ werden vom Eifelkreis Bitburg-Prüm erstattet.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52440000

In der Gemeinde wird jährlich die Aktion „Saubere Landschaft“ durchgeführt.

Hierfür erstattet der Eifelkreis Bitburg-Prüm die anfallenden Aufwendungen.

## Produkt/Leistung 12125 = Wahlen

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 5631000

Im Haushaltsjahr 2024 stehen Kommunalwahlen an. Aufwand für Büromaterial.

## Produkt/Leistung 26220 = Förderung der Musikpflege

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde zahlt jährlich an den Musikverein Olmscheid-Jucken **25,00 EUR** als Zuschuss.

## Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Arzfeld

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Kickseshausen gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Arzfeld.

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 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Es fallen Kosten im Rahmen der gemeindlichen Verkehrssicherungspflicht an.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die Kosten zum Bau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

## **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.

## **Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben**

E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die Konzessionsabgabe gezahlt.

## **Produkt/Leistung 55111 = Park- und Gartenanlagen**

E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde ist Mitglied im Verein „Naturpark Südeifel“ und hat den satzungsgemäßen Mitgliedsbeitrag zu zahlen.

## **Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen**

Der gemeindliche Friedhof für die Ortsgemeinden Jucken, Kickeshausen und Olmscheid wird als kostendeckende Einrichtung vorgehalten. Soweit Einmalbeiträge die tatsächlichen Kosten nicht decken, werden laufende Gebühren nach der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren der Ortsgemeinde Olmscheid von den Grabnutzungsberechtigten erhoben, so dass keine Finanzierungslücke entstehen kann. Jährlich wird eine Abrechnung nach den tatsächlichen Ergebnissen durchgeführt. Überschüsse bzw. Fehlbeträge werden jährlich ausgeglichen.

## **Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege**

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

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

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

## 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.

## **Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Olmscheid**

### Vorbemerkung:

Der Ortsgemeinderat Kickeshausen hat in seiner Sitzung am 31. Oktober 2011 beschlossen, die Zweckvereinbarung zur Übernahme, den Betrieb und die Unterhaltung des ehemaligen Schulgebäudes Olmscheid (heute DGH) zum 31.12.2011 zu kündigen.

Der Ortsgemeinderat Olmscheid hat in seiner Sitzung am 31. Oktober 2011 der Kündigung zugestimmt.

Die Ortsgemeinde Kickeshausen ist mit ca. 20 v.H. an dem Gebäude einschließlich Grund und Boden beteiligt.

Die angeschafften Vermögensgegenstände sind entsprechend der Nutzungsdauer abzuschreiben bzw. die Sonderposten aufzulösen.

## Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zur Schaffung des Dorfgemeinschaftshauses in Olmscheid werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

## Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstellen 53220000 und 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen 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 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	342,27	530	530	530	530	530	530
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,52	30	30	30	30	30	30
	Unfallkasse							
	56310000 Büromaterial	47,08	150	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	201,44	220	220	220	220	220	220
	56430000 Beitrag GSTB	24,46	30	30	30	30	30	30
	56930000 Repräsentationen	45,77	100	100	100	100	100	100
	2024 1 x 85 Jahre							
	2025 --							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	342,27	530	530	530	530	530	530
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	342,27	530	530	530	530	530	530
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,52	30	30	30	30	30	30
	Unfallkasse							
	76310000 Büromaterial	47,08	150	150	150	150	150	150
	76410000 Versicherungsbeiträge	201,44	220	220	220	220	220	220
	76430000 sonstige Beiträge	24,46	30	30	30	30	30	30
	76930000 Repräsentationen	45,77	100	100	100	100	100	100
	2024 1 x 85 Jahre							
	2025 --							
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	342,27	530	530	530	530	530	530
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-342,27	-530	-530	-530	-530	-530	-530



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 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.932,25	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965
	50110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915	4.915
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.932,25	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.932,25	-5.500	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.932,25	-5.500	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.932,25	-5.500	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915	4.915
	70110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915	4.915
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915	4.915
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.999,25	-4.500	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-3.999,25	-4.500	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.999,25	-4.500	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.999,25	-4.500	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915	-4.915

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 41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75	75
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	75	75	75	75	75	75
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52440000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft	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)	0,00	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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75	75
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	0,00	75	75	75	75	75	75
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	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	0,00	0	0	0	0	0	0

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 0,00	0 0	100 100	0 0	0 0	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 0,00	0 0	100 100	0 0	0 0	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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2622	Förderung der Musikpflege
Leistung	26220	Musikpflege

		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>54150000 an den privaten Bereich MV Olmscheid-Jucken</i>	25,00	25	25	25	25	25	25
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	25,00	25	25	25	25	25	25
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-25,00	-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 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74150000 an den privaten Bereich MV Olmscheid-Jucken</i>	25,00	25	25	25	25	25	25
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	25,00	25	25	25	25	25	25
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25

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 Arzfeld

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 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	3.087,01	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.087,01	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.087,01	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.087,01	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.087,01	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900

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>	3.577,65	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	3.577,65	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.577,65	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-3.577,65	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.577,65	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.577,65	-4.570	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	593,00	593	593	593	593	593	593
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>593,00</b>	<b>593</b>	<b>593</b>	<b>593</b>	<b>593</b>	<b>593</b>	<b>593</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	19,95	500	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen <i>53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	593,00	593	593	593	593	593	593
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>612,95</b>	<b>1.093</b>	<b>1.093</b>	<b>1.093</b>	<b>1.093</b>	<b>1.093</b>	<b>1.093</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

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>72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	19,95	500	500	500	500	500	500
<b>F 15</b>	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>19,95</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>F 16</b>	<b>= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>F 20</b>	<b>= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>F 23</b>	<b>= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>F 34</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-19,95</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

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	1.037,23	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	718,69	850	850	850	850	850	850
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	318,54	350	350	350	350	350	350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.037,23	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

		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	1.037,23	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	718,69	850	850	850	850	850	850
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	318,54	350	350	350	350	350	350
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.037,23	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.037,23	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

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	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	66250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a nderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Leistung	55111	Park- u. Gartenanlagen

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>54150000 an den privaten Bereich Naturpark Südeifel</i>	41,60	45	45	45	45	45	45
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	41,60	45	45	45	45	45	45
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45

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>74150000 an den privaten Bereich Naturpark Südeifel</i>	41,60	45	45	45	45	45	45
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	41,60	45	45	45	45	45	45
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-41,60	-45	-45	-45	-45	-45	-45

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

		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>	38,00	38	38	38	38	38	38
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>38,00</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>
E 11	- Abschreibungen <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i>	38,00	38	38	38	38	38	38
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>38,00</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	1.235,00	1.235	1.235	1.235	1.235	1.235	1.235
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.235,00	1.235	1.235	1.235	1.235	1.235	1.235
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231,25	250	250	250	250	250	250
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	231,25	250	250	250	250	250	250
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.466,25</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231,25	250	250	250	250	250	250
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	231,25	250	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	1.236,00	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.236,00	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>1.467,25</b>	<b>1.486</b>	<b>1.486</b>	<b>1.486</b>	<b>1.486</b>	<b>1.486</b>	<b>1.486</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-1,00</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82,61	250	250	250	250	250	250
	63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	82,61	250	250	250	250	250	250
<b>F 8</b>	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>82,61</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231,25	250	250	250	250	250	250
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	231,25	250	250	250	250	250	250
<b>F 15</b>	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>231,25</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>F 16</b>	<b>= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-148,64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-148,64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 23</b>	<b>= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-148,64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 27</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 32</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-148,64	0	0	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshaus Olmscheid

		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>	726,00	726	726	726	726	726	726
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	726,00	726	726	726	726	726	726
E 11	- Abschreibungen <i>53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i> <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i>	1.199,00 240,00 959,00	1.199 240 959	1.199 240 959	1.199 240 959	1.199 240 959	1.199 240 959	1.199 240 959
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.199,00	1.199	1.199	1.199	1.199	1.199	1.199
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-473,00	-473	-473	-473	-473	-473	-473
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-473,00	-473	-473	-473	-473	-473	-473
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-473,00	-473	-473	-473	-473	-473	-473

**Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung**

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.592,00	2.667	2.667	2.667	2.667	2.667
		41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.592,00	2.592	2.592	2.592	2.592	2.592
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231,25	250	250	250	250	250
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	231,25	250	250	250	250	250
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		46250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.721,94</b>	<b>3.917</b>	<b>3.917</b>	<b>3.917</b>	<b>3.917</b>	<b>3.917</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.932,25	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965
		50110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.375,44	6.595	6.925	6.925	6.925	6.925
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	718,69	850	850	850	850	850
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	251,20	750	750	750	750	750
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	318,54	350	350	350	350	350
		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	3.087,01	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900
E 11	-	Abschreibungen	3.066,00	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066
		53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	240,00	240	240	240	240	240
		53490000 mit sonstigen Gebäuden	997,00	997	997	997	997	997
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.829,00	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	66,60	70	70	70	70	70
		54150000 an den privaten Bereich	66,60	70	70	70	70	70
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	342,27	530	630	530	530	530
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,52	30	30	30	30	30
		56310000 Büromaterial	47,08	150	250	150	150	150
		56410000 Versicherungsbeiträge	201,44	220	220	220	220	220
		56430000 Sonstige Beiträge	24,46	30	30	30	30	30
		56930000 Repräsentationen	45,77	100	100	100	100	100
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>12.782,56</b>	<b>15.761</b>	<b>16.656</b>	<b>16.556</b>	<b>16.556</b>	<b>16.556</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-9.060,62</b>	<b>-11.844</b>	<b>-12.739</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-9.060,62</b>	<b>-11.844</b>	<b>-12.739</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-9.060,62</b>	<b>-11.844</b>	<b>-12.739</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>	<b>-12.639</b>

**Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung**

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	82,61	250	250	250	250	250
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen 66250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>F 8</b>	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>981,30</b>	<b>1.325</b>	<b>1.325</b>	<b>1.325</b>	<b>1.325</b>	<b>1.325</b>
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen 70110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut 72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.866,08 718,69 251,20 318,54 0,00 3.577,65	6.595 850 750 350 75 4.570	6.925 850 750 350 75 4.900	6.925 850 750 350 75 4.900	6.925 850 750 350 75 4.900	6.925 850 750 350 75 4.900
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74150000 an den privaten Bereich	66,60 66,60	70 70	70 70	70 70	70 70	70 70
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen 76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten 76310000 Büromaterial 76410000 Versicherungsbeiträge 76430000 sonstige Beiträge 76930000 Repräsentationen	342,27 23,52 47,08 201,44 24,46 45,77	530 30 150 220 30 100	630 30 250 220 30 100	530 30 150 220 30 100	530 30 150 220 30 100	530 30 150 220 30 100
<b>F 15</b>	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>9.274,20</b>	<b>11.695</b>	<b>12.540</b>	<b>12.440</b>	<b>12.440</b>	<b>12.440</b>
<b>F 16</b>	<b>= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.292,90</b>	<b>-10.370</b>	<b>-11.215</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>
<b>F 20</b>	<b>= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-8.292,90</b>	<b>-10.370</b>	<b>-11.215</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>
<b>F 23</b>	<b>= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-8.292,90</b>	<b>-10.370</b>	<b>-11.215</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>
<b>F 27</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 32</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-8.292,90</b>	<b>-10.370</b>	<b>-11.215</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>	<b>-11.115</b>



Ortsgemeinde Kickeshausen

# Produktübersicht

Teilhaushalt 02 -Zentrale Finanzdienstleistungen-

<b>Produkt / Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
61112	Gemeindesteuern
61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
61131	Schlüsselzuweisung
61132	sonstige allg. Zuweisungen
61154	Kreisumlage
61155	Verbandsgemeindeumlage
61161	Gewerbesteuerumlage
61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
61223	Kassenkreditzinsen
61233	Entschuldungsfond KEF-RP



## 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 Steuerkraftmessen 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

E 1, Buchungsstelle 40110000,

E 1, Buchungsstelle 40120000,

E 1, Buchungsstelle 40130000 und

E 1, Buchungsstelle 40330000

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

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

	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.

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

Die nach der Grundsteuerreform ab dem Haushaltsjahr 2025 geltenden neuen Grundsteuerwerte (Erträge bei der Grundsteuer A und B) sind natürlich noch nicht bekannt und somit nicht im Haushaltsansatz 2025 berücksichtigt.

Erst mit dem neuen Doppelhaushalt 2026/2027 erfolgt eine Anpassung der Erträge bei der Grundsteuer A und B.

## Produkt/Leistung 61113 = Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

E 1, Buchungsstelle 40210000

Die Gemeinde wird am Gesamtaufkommen der Einkommensteuer beteiligt.

## Produkt/Leistung 61114 = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

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).

# Produkthaushalt 2024 / 2025

## Produkt/Leistung 61132 = sonstige allg. Zuweisungen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41451000

Mit der 3.Fortschreibung des Flächennutzungsplanes, Teilbereich Windenergie, wurden in den Ortsgemeinden Großkampenber, Lünebach, Lichtenborn und Kinzenburg neue Sondergebietsflächen für Windenergie ausgewiesen.

Auf diese Flächen konnten zwischenzeitlich durch die Fa. ABO wind insgesamt 9 neue Windkraftanlagen errichtet werden. (Vestats 3,6 MW mit einer Nabenhöhe von 149 m und einer Rotorlänge von 65 m).

Wegen der hohen Raumbedeutung von möglichen neuen Windkraftanlagen, dem Eingriff in das Landschaftsbild, der über die eigenen Gemarkungsgrenzen hinauswirkt, erklären sich die beteiligten Ortsgemeinden dazu bereit, von dem gemeindlichen Anteil des Nutzungsentgeltes neuer Windkraftanlagen ein Drittel an einen Solidarfond auf Ebene der Verbandsgemeinde Arzfeld abzugeben.

Der Solidarfond soll auf die übrigen Ortsgemeinden ohne neue Windkraftvorrangflächen Aufgeteilt werden, um so einen Ausgleich zu schaffen.

Der Anteil der Ortsgemeinde Kickeshausen errechnet sich aus dem festen Sockelbetrag in Höhe von 500,00 EUR zuzüglich eines weiteren errechneten Betrages nach der Einwohnerzahl.

### **Windkraft VG Arzfeld Solidarpakt**

		Zeitraum 2017 - 2018			ab 2019		
teilnehmende Ortsgemeinden	HWS 31.12.18	Sockelbetrag €	Einw.- Anteil	Summe €	Sockelbetrag €	Einw.- Anteil	Summe €
Kickeshausen	51	500,00	75,12 €	575,12 €	500,00	134,13 €	634,13 €

## 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.

# Produkthaushalt 2024 / 2025

---

## Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

E 18, Buchungsstelle 57430000

Für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten sind entsprechend Zinsen zu zahlen.

## 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	- 65.433,35 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2023	- 1.095,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2024	- 1.400,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2025	- 1.300,00 EUR

## Produkt/Leistung 61233= Entschuldungsfonds KEF-RP

Die Ortsgemeinde nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz teil.  
Die Zuwendung des Landes wird gezahlt.

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	4.950,50	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
	40110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720	2.720
	40120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
	40130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0	0
	40330000 Hundesteuer	263,50	200	200	200	200	200	200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.950,50	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	4.950,50	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	4.950,50	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	4.950,50	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740

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	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
	60110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720	2.720
	60120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
	60130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0	0
	60330000 Hundesteuer	315,30	200	200	200	200	200	200
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	5.002,30	4.540	4.740	4.740	4.740	4.740	4.740

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	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600

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	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600

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	11,14	10	10	10	10	10	10
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10	10
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	11,14	10	10	10	10	10	10
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	11,14	10	10	10	10	10	10
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	11,14	10	10	10	10	10	10
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	11,14	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 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11,14	10	10	10	10	10	10
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10	10
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	11,14	10	10	10	10	10	10
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11,14	10	10	10	10	10	10
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	11,14	10	10	10	10	10	10
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	11,14	10	10	10	10	10	10
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	11,14	10	10	10	10	10	10

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	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
	41111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050	26.050
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050

		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	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
	61111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050	26.050
	61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	30.868,00	31.600	27.050	27.050	27.050	27.050	27.050



Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen
Leistung	61132	sonstige allg. 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>41451000 von privaten Unternehmen (Windkraft)</i>	626,26	630	630	630	630	630	630
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	626,26	630	630	630	630	630	630
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	626,26	630	630	630	630	630	630
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	626,26	630	630	630	630	630	630
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	626,26	630	630	630	630	630	630

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>	626,26	630	630	630	630	630	630
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	626,26	630	630	630	630	630	630
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	626,26	630	630	630	630	630	630
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	626,26	630	630	630	630	630	630
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	626,26	630	630	630	630	630	630
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	626,26	630	630	630	630	630	630

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>	18.814,00	19.160	18.920	18.920	18.920	18.920	18.920
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	18.814,00	19.160	18.920	18.920	18.920	18.920	18.920
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920

		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>	18.814,00	19.160	18.920	18.920	18.920	18.920	18.920
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	18.814,00	19.160	18.920	18.920	18.920	18.920	18.920
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-18.814,00	-19.160	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920	-18.920

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>	19.665,00	20.050	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	19.665,00	20.050	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300

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>	19.665,00	20.050	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	19.665,00	20.050	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-19.665,00	-20.050	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300

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	20,82	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	20,82	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-20,82	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-20,82	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-20,82	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	20,82	0	0	0	0	0	0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	20,82	0	0	0	0	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-20,82	0	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-20,82	0	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-20,82	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-20,82	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	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

		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	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	60521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

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	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>	580,59	700	700	700	700	700	700
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-580,59	-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 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen <i>77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	580,59	700	700	700	700	700	700
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700	-700

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>	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	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>	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0	0

**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	17.028,49	15.650	19.750	19.750	19.750	19.750
		40110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720
		40120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820
		40130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10
		40330000 Hundesteuer	263,50	200	200	200	200	200
		40521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.799,26	33.535	28.985	28.985	28.985	27.680
		41111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050
		41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		41320000 vom Land	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0
		41451000 von privaten Unternehmen	626,26	630	630	630	630	630
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>49.827,75</b>	<b>49.185</b>	<b>48.735</b>	<b>48.735</b>	<b>48.735</b>	<b>47.430</b>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.499,82	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
		54310000 Gewerbesteuerumlage	20,82	0	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	38.479,00	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>38.499,82</b>	<b>39.210</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>11.327,93</b>	<b>9.975</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>	<b>9.210</b>
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	580,59	700	700	700	700	700
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	580,59	700	700	700	700	700
E 19	=	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>-580,59</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>10.747,34</b>	<b>9.275</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>8.510</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>10.747,34</b>	<b>9.275</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>8.510</b>

\*\*\* 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	17.080,29	15.650	19.750	19.750	19.750	19.750
		60110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720
		60120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820
		60130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10
		60330000 Hundesteuer	315,30	200	200	200	200	200
		60521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.799,26	33.535	28.985	28.985	28.985	27.680
		61111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050
		61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		61320000 vom Land	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0
		61451000 von privaten Unternehmen	626,26	630	630	630	630	630
F 8	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>49.879,55</b>	<b>49.185</b>	<b>48.735</b>	<b>48.735</b>	<b>48.735</b>	<b>47.430</b>
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	38.499,82	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
		74310000 Gewerbesteuerumlage	20,82	0	0	0	0	0
		74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.479,00	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
F 15	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>38.499,82</b>	<b>39.210</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>	<b>38.220</b>
F 16	=	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.379,73</b>	<b>9.975</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>	<b>9.210</b>
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	580,59	700	700	700	700	700
		77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	580,59	700	700	700	700	700
F 19	=	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-580,59</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>
F 20	=	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>10.799,14</b>	<b>9.275</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>8.510</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>10.799,14</b>	<b>9.275</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>8.510</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>10.799,14</b>	<b>9.275</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>9.815</b>	<b>8.510</b>

\*\*\* 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	17.028,49	15.650	19.750	19.750	19.750	19.750
	40110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720
	40120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820
	40130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10
	40330000 Hundesteuer	263,50	200	200	200	200	200
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.391,26	36.202	31.652	31.652	31.652	30.347
	41111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	41320000 vom Land	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
	41451000 von privaten Unternehmen	626,26	630	630	630	630	630
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.592,00	2.592	2.592	2.592	2.592	2.592
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231,25	250	250	250	250	250
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	231,25	250	250	250	250	250
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>53.549,69</b>	<b>53.102</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>52.652</b>	<b>51.347</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.932,25	5.500	5.965	5.965	5.965	5.965
	50110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.375,44	6.595	6.925	6.925	6.925	6.925
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	718,69	850	850	850	850	850
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	251,20	750	750	750	750	750
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	318,54	350	350	350	350	350
	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	3.087,01	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900
E 11	- Abschreibungen	3.066,00	3.066	3.066	3.066	3.066	3.066
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	240,00	240	240	240	240	240
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	997,00	997	997	997	997	997
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.829,00	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.566,42	39.280	38.290	38.290	38.290	38.290
	54150000 an den privaten Bereich	66,60	70	70	70	70	70

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 €
	54310000 Gewerbesteuerumlage	20,82	0	0	0	0	0
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	38.479,00	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	342,27	530	630	530	530	530
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,52	30	30	30	30	30
	56310000 Büromaterial	47,08	150	250	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	201,44	220	220	220	220	220
	56430000 Sonstige Beiträge	24,46	30	30	30	30	30
	56930000 Repräsentationen	45,77	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	51.282,38	54.971	54.876	54.776	54.776	54.776
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	2.267,31	-1.869	-2.224	-2.124	-2.124	-3.429
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	580,59	700	700	700	700	700
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	580,59	700	700	700	700	700
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	1.686,72	-2.569	-2.924	-2.824	-2.824	-4.129
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)	1.686,72	-2.569	-2.924	-2.824	-2.824	-4.129

\*\*\* 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	17.080,29	15.650	19.750	19.750	19.750	19.750
		60110000 Grundsteuer A	2.729,00	2.710	2.720	2.720	2.720	2.720
		60120000 Grundsteuer B	2.012,00	1.630	1.820	1.820	1.820	1.820
		60130000 Gewerbesteuer	-54,00	0	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.911,79	10.100	13.600	13.600	13.600	13.600
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11,14	10	10	10	10	10
		60330000 Hundesteuer	315,30	200	200	200	200	200
		60521000 Familienleistungsausgleich	1.155,06	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.799,26	33.610	29.060	29.060	29.060	27.755
		61111000 Schlüsselzuweisung A	30.868,00	31.600	26.050	26.050	26.050	26.050
		61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		61320000 vom Land	1.305,00	1.305	1.305	1.305	1.305	0
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
		61451000 von privaten Unternehmen	626,26	630	630	630	630	630
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82,61	250	250	250	250	250
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	82,61	250	250	250	250	250
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		66250000 Konzessionsabgaben	898,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>50.860,85</b>	<b>50.510</b>	<b>50.060</b>	<b>50.060</b>	<b>50.060</b>	<b>48.755</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915
		70110000 Bürgermeister	3.999,25	4.500	4.915	4.915	4.915	4.915
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.866,08	6.595	6.925	6.925	6.925	6.925
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	718,69	850	850	850	850	850
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	251,20	750	750	750	750	750
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	318,54	350	350	350	350	350
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.577,65	4.570	4.900	4.900	4.900	4.900
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	38.566,42	39.280	38.290	38.290	38.290	38.290
		74150000 an den privaten Bereich	66,60	70	70	70	70	70
		74310000 Gewerbesteuerumlage	20,82	0	0	0	0	0
		74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.479,00	39.210	38.220	38.220	38.220	38.220
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	342,27	530	630	530	530	530
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23,52	30	30	30	30	30
		76310000 Büromaterial	47,08	150	250	150	150	150

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 €
	76410000 Versicherungsbeiträge	201,44	220	220	220	220	220
	76430000 sonstige Beiträge	24,46	30	30	30	30	30
	76930000 Repräsentationen	45,77	100	100	100	100	100
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	47.774,02	50.905	50.760	50.660	50.660	50.660
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	3.086,83	-395	-700	-600	-600	-1.905
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	580,59	700	700	700	700	700
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	580,59	700	700	700	700	700
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-580,59	-700	-700	-700	-700	-700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	2.506,24	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605
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)	2.506,24	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605
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	= Summe 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)	2.506,24	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0
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	-2.506,24	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-2.506,24	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
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)	-2.506,24	1.095	1.400	1.300	1.300	2.605
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0,00	0	0	0	0	0

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 €
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	2.506,24	-1.095	-1.400	-1.300	-1.300	-2.605
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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

<b>Übersicht</b>					
<b>über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>					
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	65.433,35	66.528,35	67.928,35	69.228,35
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0,00	66.528,35	66.528,35	66.528,35
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	0,00	0,00	1.400,00	2.700,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
8	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	65.433,35	66.528,35	67.928,35	69.228,35

## Ortsgemeinde Kickeshausen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvovorjahres	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				
			2.506,24	-1.095,00	-1.400,00	-1.300,00	-1.300,00	-2.605,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	2.217,61	2.217,61	2.217,61	2.217,61
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>2.506,24</b>	<b>-1.095,00</b>	<b>-3.617,61</b>	<b>-3.517,61</b>	<b>-3.517,61</b>	<b>-4.822,61</b>	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	<b>2.506,24</b>	<b>-1.095,00</b>	<b>-3.617,61</b>	<b>-3.517,61</b>	<b>-3.517,61</b>	<b>-4.822,61</b>
Endfällige Kredite Jahr - Betrag € Jahr - Betrag €			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung Jahr 2022   65.433,35 EUR					



## Ortsgemeinde Kickeshausen

### 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	918,34	284,88	0,00	633,46
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	3.652,57	284,84	0,00	3.367,73
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-6.865,72	0,00	0,00	-6.865,72
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	2.506,24	0,00	0,00	2.506,24
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-1.095,00	0,00	0,00	-1.095,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-1.400,00	0,00	2.217,61	-3.617,61
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/	-2.283,57	569,72	2.217,61	-5.070,90
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-1.300,00	0,00	2.217,61	-3.517,61
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.300,00	0,00	2.217,61	-3.517,61
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.605,00	0,00	2.217,61	-4.822,61
11	<b>Summe</b>	/	<b>-7.488,57</b>	<b>569,72</b>	<b>8.870,44</b>	<b>-16.928,73</b>

## Ortsgemeinde Kickeshausen

### 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	3.652,57	284,84	0,00	3.367,73
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-6.865,72	0,00	0,00	-6.865,72
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	2.506,24	0,00	0,00	2.506,24
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-1.095,00	0,00	0,00	-1.095,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-1.400,00	0,00	2.217,61	-3.617,61
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-1.300,00	0,00	2.217,61	-3.517,61
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/	-4.501,91	284,84	4.435,22	-9.221,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.300,00	0,00	2.217,61	-3.517,61
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.605,00	0,00	2.217,61	-4.822,61
10	<b>Summe</b>	/	<b>-8.406,91</b>	<b>284,84</b>	<b>8.870,44</b>	<b>-17.562,19</b>

**Ortsgemeinde Kickeshausen**  
**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	-582,15
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	955,31
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-7.834,10
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	1.686,72
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-2.569,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-2.924,00
7	Zwischensummer (lfd. Nr. 1-6)		<b>-11.267,22</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-2.824,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.824,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-4.139,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-21.054,22</b>

**Ortsgemeinde Kickeshausen**  
**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	-7.834,10	-35.286,33
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	1.686,72	-33.599,61
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-2.569,00	-36.168,61
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-2.924,00	-39.092,61
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-2.824,00	-41.916,61
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-2.824,00	-44.740,61
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-4.129,00	-48.869,61

## 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.):

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

3.825.000.000 / 4.887.662.084 x 100 =

#### Berechnung für die Gebietskörperschaft:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	37.536	37.536	37.536
Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)	29.376	29.376	29.376
Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)	1.958	2.098	2.260
- 1/3 vom Land	653	699	753
- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich	653	699	753
- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers	653	699	753

### 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.

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)	1.567	1.679	1.808
-------------------------------------------	-------	-------	-------

### 3. Zinsbetrag

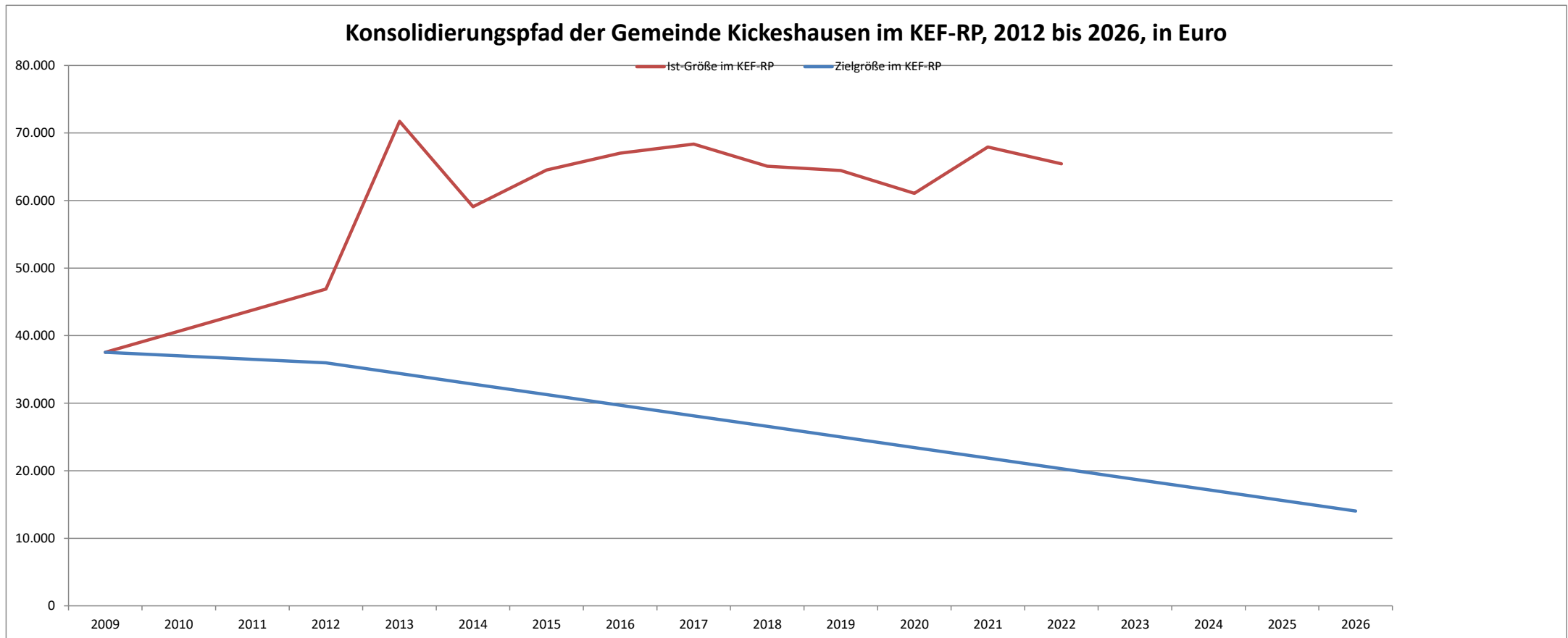
Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus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

jährlicher Zinsbetrag	392	420	452
-----------------------	-----	-----	-----

### 4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	37.536	37.536	37.536
Tilgungsbetrag über 15 Jahre	23.501	23.501	23.501
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	62,61	62,61	62,61
rechnerische Restschuld am 31.12.2026	14.035	14.035	14.035
verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre	21.934	<del> </del>	<del> </del>
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	58,43	<del> </del>	<del> </del>
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	15.602	<del> </del>	<del> </del>
verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre	20.367	<del> </del>	<del> </del>
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	54,26	<del> </del>	<del> </del>
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	17.169	<del> </del>	<del> </del>

	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	37.536	35.969	34.403	32.836	31.269	29.702	28.136	26.569	25.002	23.436	21.869	20.302	18.736	17.169	15.602	14.035
Ist-Größe	37.536	46.902	71.728	59.098	64.516	67.009	68.350	65.075	64.442	61.074	67.940	65.433				





**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 Kickeshausen

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		
2022	-71.186,68 €			
2021	-70.931,00 €			
2020	-68.160,90 €			
2019	-69.932,16 €			
2018	-72.674,15 €			
<b>Ausgangsbasis</b>			2024	2025
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Planjahres	<b>2024</b>	- 51.460,00 €	-72.674,15 €	-72.674,15 €
davon 5 %			- 2.573,00 €	- 5.146,00 €
<b>Summe</b>			-75.247,15 €	-77.820,15 €
<b>gerundet</b>			-75.000,00 €	-78.000,00 €

### § 4 der Haushaltssatzung

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse **2024** -75.000,00 €

Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse **2025** -78.000,00 €

Aufgestellt:

54687 Arzfeld, 19. Dezember 2023

i. A.

Fachbereich 1.2. -Finanzen-



## Ortsgemeinde Kickeshausen

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse															
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		66528,35			66528,35										
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo  (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegen- über der Verbandsgemeinde i. R. d. Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegen-über 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
1	2024	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	64.310,74	64.310,74	0,00							
2	2025	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	62.093,13	62.093,13	0,00							
3	2026	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	59.875,52	59.875,52	0,00							
4	2027	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	57.657,90	57.657,90	0,00							
5	2028	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	55.440,29	55.440,29	0,00							
6	2029	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	53.222,68	53.222,68	0,00							
7	2030	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	51.005,07	51.005,07	0,00							
8	2031	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	48.787,46	48.787,46	0,00							
9	2032	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	46.569,85	46.569,85	0,00							
10	2033	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	44.352,23	44.352,23	0,00							
11	2034	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	42.134,62	42.134,62	0,00							
12	2035	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	39.917,01	39.917,01	0,00							
13	2036	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	37.699,40	37.699,40	0,00							
14	2037	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	35.481,79	35.481,79	0,00							
15	2038	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	33.264,18	33.264,18	0,00							
16	2039	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	31.046,56	31.046,56	0,00							
17	2040	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	28.828,95	28.828,95	0,00							
18	2041	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	26.611,34	26.611,34	0,00							
19	2042	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	24.393,73	24.393,73	0,00							
20	2043	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	22.176,12	22.176,12	0,00							
21	2044	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	19.958,51	19.958,51	0,00							
22	2045	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	17.740,89	17.740,89	0,00							
23	2046	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	15.523,28	15.523,28	0,00							
24	2047	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	13.305,67	13.305,67	0,00							
25	2048	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	11.088,06	11.088,06	0,00							
26	2049	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	8.870,45	8.870,45	0,00							
27	2050	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	6.652,84	6.652,84	0,00							
28	2051	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	4.435,22	4.435,22	0,00							
29	2052	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	2.217,61	2.217,61	0,00							
30	2053	2.217,61	2.217,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

# Ortsgemeinde Kickeshausen

## Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse gemäß § 105 Absatz 5 GemO

Liquiditätskredite zum 31.12.2024:		1.400,00			1.400,00				
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/3	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)	
Spalte:	1	2	3	4	in €		5	6	7
1	2025	466,67	466,67	0,00	0,00	933,33	933,33	0,00	0,00
2	2026	466,67	466,67	0,00	0,00	466,67	466,67	0,00	0,00
3	2027	466,67	466,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Ortsgemeinde Kickeshausen**

<b>Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse gemäß § 105 Absatz 5 GemO</b>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2025:		1.300,00			1.300,00			
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/3	Mindest-Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo	"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 2 + 3 - 1)			(Spalte 6 - 5)
in €								
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2026	433,33	433,33	0,00	0,00	866,67	866,67	0,00
2	2027	433,33	433,33	0,00	0,00	433,33	433,33	0,00
3	2028	433,33	433,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Jahresabschluss 2022

## Ortsgemeinde Kickeshausen

### Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2022

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt		Plan 2022	Ist 2022
		Euro	Euro
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	E 8	53.102,00	53.549,69
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	E 15	54.921,00	51.282,38
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	E 16	-1.819,00	2.267,31
Zinsertrag	E 17	0,00	0,00
Zinsaufwendungen	E 18	700,00	580,59
Gesamtbetrag der Erträge		53.102,00	53.549,69
Gesamtbetrag der Aufwendungen		55.621,00	51.862,97
Finanzergebnis Ergebnishaushalt		-2.519,00	1.686,72

Bilanz					
Aktiv			Passiv		
Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2022 Euro	Schlussbilanz 31.12.2022 Euro	Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2022 Euro	Schlussbilanz 31.12.2022 Euro
1. Anlagevermögen	125.667,33	122.601,33	1. Eigenkapital	-7.834,10	1.686,72
2. Umlaufvermögen	-17.916,75	-16.010,55	Jahresergebnis 2021 Ergebnishaushalt	nachrichtlich	1.686,72
4. Rechnungsabgrenzung	82,61	231,25	2. Sonderposten	82.834,00	80.242,00
5. Nicht d. EK ged. Fehlbetrag	27.452,23	35.286,33	3. Rückstellungen	8.849,00	9.782,00
			4. Verbindlichkeiten	49.983,59	49.435,35
			5. Rechnungsabgrenzung	1.452,93	962,29
	135.285,42	142.108,36		135.285,42	142.108,36

Entwicklung	<b>Stand 31.12.2017</b>	Euro
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	Finanzrechnung 2018	-68.350,32
	Finanzrechnung 2019	3.275,26
	Finanzrechnung 2020	633,46
	Finanzrechnung 2021	3.367,73
	Finanzrechnung 2022	-6.865,72
	<b>Stand 31.12.2021</b>	<b>-67.939,59</b>
	Finanzrechnung 2022	2.506,24
Ist-Ergebnis	<b>Stand 31.12.2022</b>	<b>-65.433,35 (Kassenbestand)</b>

Finanzrechnung - Finanzhaushalt		Plan 2022	Ist 2022
		Euro	Euro
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	F 8	50.510,00	50.860,85
Zinseinzahlungen	F 17	0,00	0,00
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	F 15	50.855,00	47.774,02
Zinsaufwendungen	F 18	700,00	580,59
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung	F 20	-1.045,00	2.506,24
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	0,00	0,00
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	F 32	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 33	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	F 35	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	F 36	0,00	0,00
Saldo der Ein- u. Ausz. aus Inv.krediten	F37	0,00	0,00
Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (F 20 / F 33)	F 34	-1.045,00	2.506,24
Ausgleich Finanzhaushalt (F 20 / F 37)	F 44	-1.045,00	2.506,24
Gesamtbetrag der Einzahlungen ( F 8 / F 17 / F 27 / F 35)		50.510,00	50.860,85
Gesamtbetrag der Auszahlungen (F 15/F18/ F 32/F36)		51.555,00	48.354,61
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (		-1.045,00	2.506,24

Arzfeld, den 18.04.2023

_____ Alexa Thiel Kassenleiterin	_____ Karl-Heinz Kellen Buchhalter	_____ Johannes Kuhl Bürgermeister
----------------------------------------	------------------------------------------	-----------------------------------------