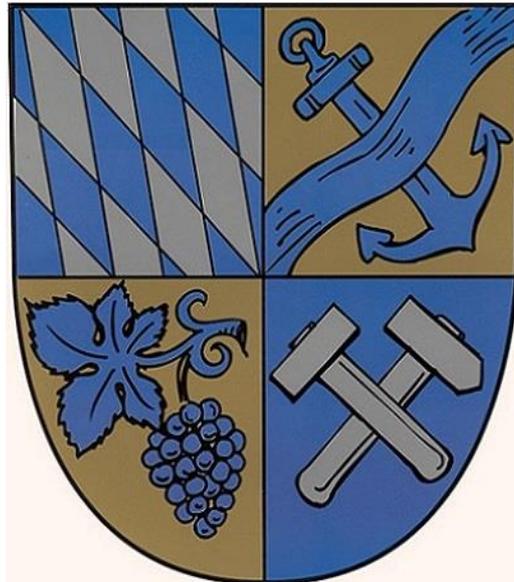


Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Stadt Kaub



2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	13
3.	Freie Finanzspitze	51
4.	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt	55
5.	Übersicht Jahresergebnis	59
6.	Entwicklung Eigenkapital	63
7.	Stand der Verbindlichkeiten	67
8.	Rückführung Verbindlichkeiten Einheitskasse	71
9.	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten Einheitskasse	75
10.	Stellenplan	79
11.	Freiwillige Aufwendungen	83
12.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	87
13.	Bilanz	97
14.	Investitionsplan	101
15.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt	109
16.	Teilhaushalt 1	113
17.	Teilhaushalt 2	137
18.	Teilhaushalt 3	147
19.	Teilhaushalt 4	167
20.	Teilhaushalt 5	175
21.	Teilhaushalt 6	183
22.	Teilhaushalt 7	195
23.	Anlagen	205



Haushaltssatzung





Haushaltssatzung der Stadt Kaub für das Jahr 2024

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.987.200 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.915.350 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	71.850 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	118.150 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	68.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-68.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-50.150 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024
zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	68.000 €
Zusammen auf	68.000 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.600.000 €.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

2024

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	345 v. H.
- Grundsteuer B	465 v. H.
- Gewerbesteuer	392 v. H.

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

- für den ersten Hund	70 €
- für den zweiten Hund	120 €
- für jeden weiteren Hund	150 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

- Hebesatz Tourismusbeitrag : 9,50 %

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 2.348.024 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 2.451.824 € und zum 31.12.2024 2.523.674 €.



§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.500 € überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

Stadt Kaub, den

(Unterschrift)

Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** mit dem Haushaltsplan **2024** und seinen Anlagen der Stadt Kaub wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 05.01.2024 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom Montag, 2024 bis Dienstag, 2024

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

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

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den

(Unterschrift)
Bürgermeister



Vorbericht



Vorbericht

Wesentliche Veranschlagungen im Haushalt 2024 der Stadt Kaub

Im Haushalt 2024 sind folgende wesentlichen Veranschlagungen enthalten:

Buchungsstelle 114200.46112000 (Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken)

In 2024 steht der Verkauf eines Bauplatzes (**54.000 €**) unmittelbar bevor.

Buchungsstelle 114200.52310000 (Unterhaltung Liegenschaften)

Für Sanierungsmaßnahmen in den städtischen Wohnungen sind in 2024 **20.000 €** bereitgestellt worden. Hierbei geht es u.a. um die Erneuerung der Elektroinstallation.

Buchungsstelle 126200.56250000 (Sachverständigenkosten)

Bereits im vergangenen Jahr wurde für die Erarbeitung eines Starkregenkonzeptes für den Volkenbach und Blücherbach Haushaltsmittel von **20.000 €** vorgesehen. Zu einer Auftragsvergabe ist es bis Ende 2023 allerdings nicht gekommen. Daher werden die Mittel in Höhe von jeweils 10.000 € in 2024 (Ansatz) und 2025 (Finanzplanung) veranschlagt.

Buchungsstelle 126200.08290000 (Betriebs- und Geschäftsausstattung)

Auch die Beschaffung von Hochwasserstegmaterial war in 2022 bereits eingeplant. Da die Mittel (**30.000 €**) in 2024 nicht mehr zur Verfügung stehen, mussten diese für 2024 erneut veranschlagt werden.

Buchungsstelle 281000.52920000 bzw. 281000.41490000 (Heimat- und Kulturpflege)

Die Stadt Kaub feiert in 2024 das 700-jährige Jubiläum der Verleihung der Stadtrechte. Hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von **8.000 €** bereitgestellt. Die Veranstaltungen sollen durch Spenden und Zuschüsse von **5.000 €** mitfinanziert werden.

Buchungsstelle 365000.07220000 (Klimaanlage Kindertagesstätte)

Für den Einbau einer Klimaanlage wurde ein investiver Ansatz von **13.000 €** bereitgestellt.

Buchungsstelle 541000.52330000 (Unterhaltung des Infrastrukturvermögens)

Die Kosten für die komplette Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED werden zurzeit auf rd. 175.000 € geschätzt. Um die derzeit bestehende Fördermöglichkeit (KIPKI) mit einer maximalen Förderung von rd. **12.100 €** wahrnehmen zu können, wurde der reguläre Ansatz bei dieser Buchungsstelle auf **15.100 €** (12.100 € Straßenbeleuchtung, 3.000 € allg. Unterhaltung) festgesetzt.

Buchungsstelle 541000.09600000.313 (Sanierung Kirchplatz)

Für eine grundlegende Sanierung des Kirchplatzes werden in 2024 für Planungs- und Vorbereitungsarbeiten **25.000 €** eingeplant. Die erarbeitete Planung soll dann Grundlage für einen Ende 2024 zu stellenden Förderantrag sein.

Buchungsstelle 553000.43224000 (Entgelte für Bestattungswesen)

Da die Grabnutzungsentgelte rückwirkend ab 2023 nicht mehr als investive Einzahlung sondern als Ertrag bei dieser Buchungsstelle zu buchen sind, ist der Ansatz 2024 mit **15.000 €** deutlich höher als im Vorjahr (3.500 €).

Buchungsstelle 553000.43900000 (Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte)

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

Buchungsstelle 611000.40110000/40120000 (Grundsteuer A und B)

Die Ansätze wurden auf der Basis der Hebesätze von 345 v.H. (Grundsteuer A) bzw. 465 v.H. (Grundsteuer B) mit **3.100 €** bzw. **114.500 €** eingeplant.

Buchungsstelle 611000.40130000 (Gewerbsteuer)

Der Ansatz wurde auf der Basis des Hebesatzes von 392 v.H. und des aktuellen Standes der Veranlagung mit **220.000 €** angesetzt.

Buchungsstelle 611000.40210000 (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist die mit Abstand höchste Einnahmequelle der Stadt und wurde im vorliegenden Haushalt mit **410.000 €** veranschlagt.

Buchungsstelle 611000.41111000 (Schlüsselzuweisung A)

Aus der Schlüsselzuweisung A sind in 2024 Erträge in Höhe von **174.100 €** zu erwarten. Demgegenüber waren in 2023 noch rd. 280.000 € zugewiesen worden.

Buchungsstelle 611000.54421000 (Kreisumlage)

Auf der Basis der aktuellen Umlagegrundlagen (nivellierte Steuerkraft und Schlüsselzuweisung A) und bei einem unverändertem Umlagesatz von 45,00 v.H. mussten **399.500 €** eingeplant werden. Gegenüber der Festsetzung für 2023 (402.055 €) stellt dies einen leichten Rückgang dar.

Buchungsstelle 611000.54423000 (Verbandsgemeindeumlage)

Die Umlagegrundlagen der Verbandsgemeindeumlage sind mit denen der Kreisumlage identisch. Bei einem Umlagesatz von 43,00 v.H. beträgt der Aufwand rd. **381.800 €**. Auch hier ist gegenüber dem Vorjahr (384.186 €) ein leichter Rückgang festzustellen.

Buchungsstelle 612000.57430000 (Erstattung Kassenkreditzinsen an die Verbandsgemeinde)

Die Zinsentwicklung führte bereits vergangenes Jahr zu deutlich höheren Zinsen. Trotz einer Teilnahme am PEK-Rheinland-Pfalz ist daher in 2024 und in geringerem Maße in den darauffolgenden Jahren mit höheren Zinsaufwendungen zu rechnen. Für 2024 wurde ein Ansatz von **20.000 €** gebildet. In der Finanzplanung ab 2025 wurden **6.000 €** veranschlagt.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

1. Allgemeines und Strukturdaten

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

Produktorientierung

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

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im Jahr 2024 auf **71.850,00 Euro**. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von **103.800,00 Euro** ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von **-31.950,00 Euro**.

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

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um **71.850,00 Euro**.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von **50.150,00 Euro**.



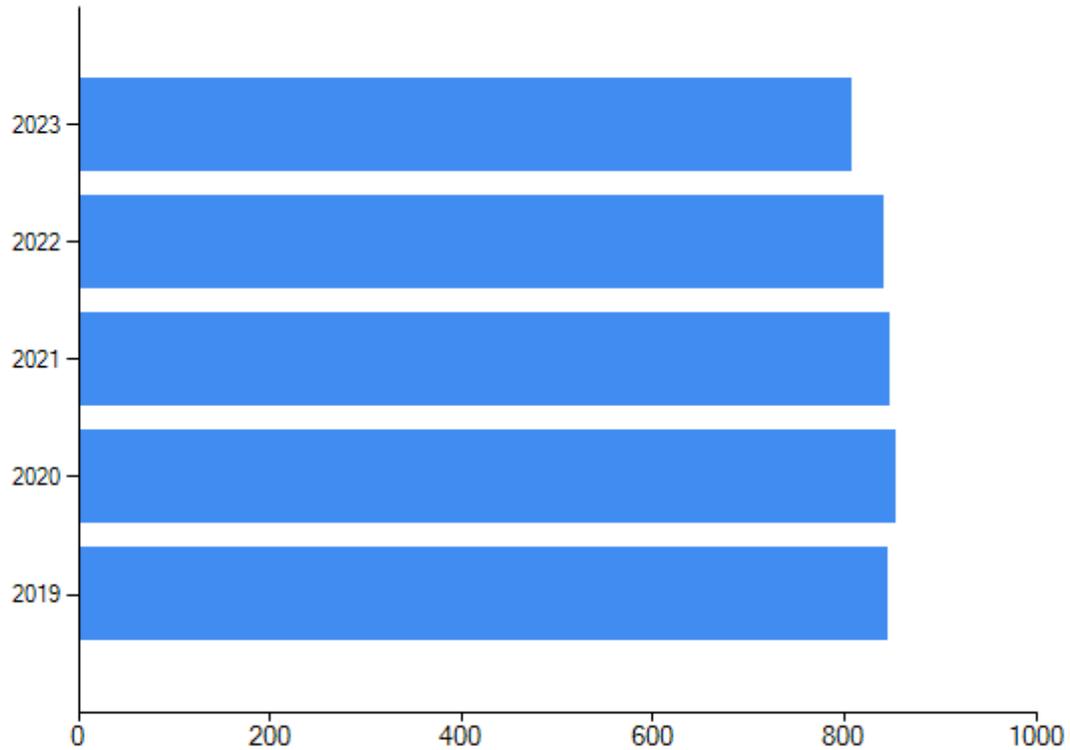
1.4 Vorbemerkung

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

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

1.5 Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

Datum	Einwohner
30.06.2019	846
31.12.2019	845
30.06.2020	855
31.12.2020	863
30.06.2021	848
31.12.2021	839
30.06.2022	841
31.12.2022	835
30.06.2023	808



1.6 Hebesätze Grund- und Gewerbesteuer

Steuerart	2022	2023	2024
Grundsteuer A	331	345	345
Grundsteuer B	400	465	465
Gewerbesteuer	392	392	392

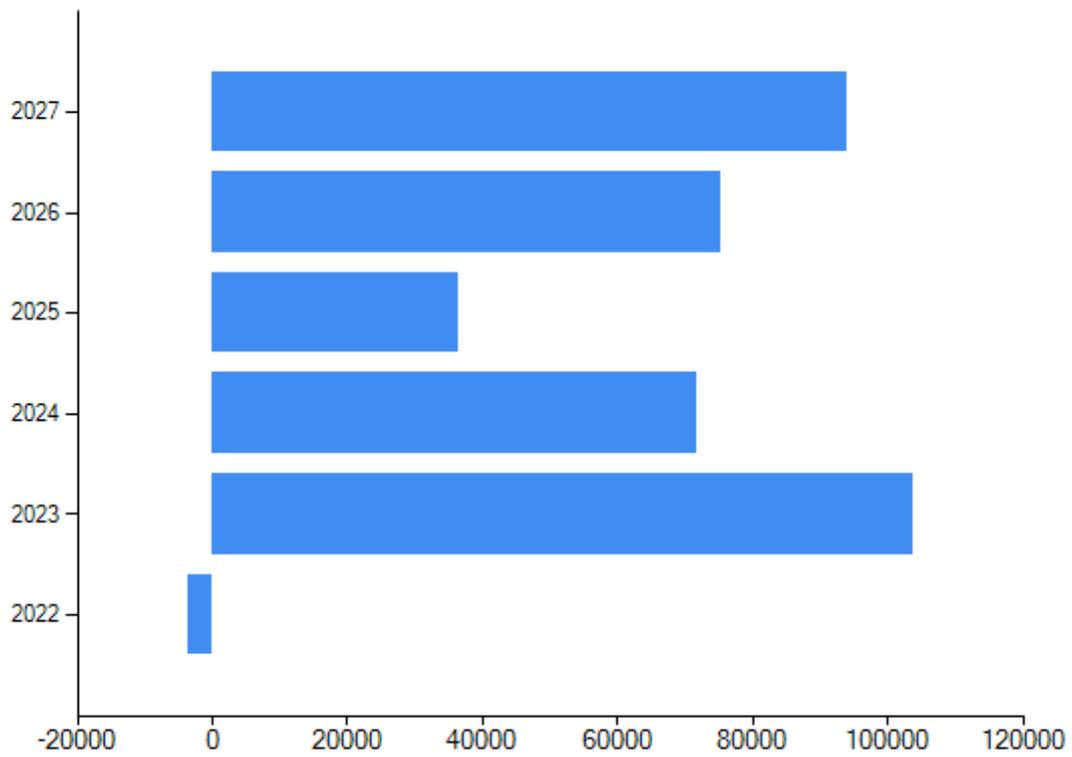
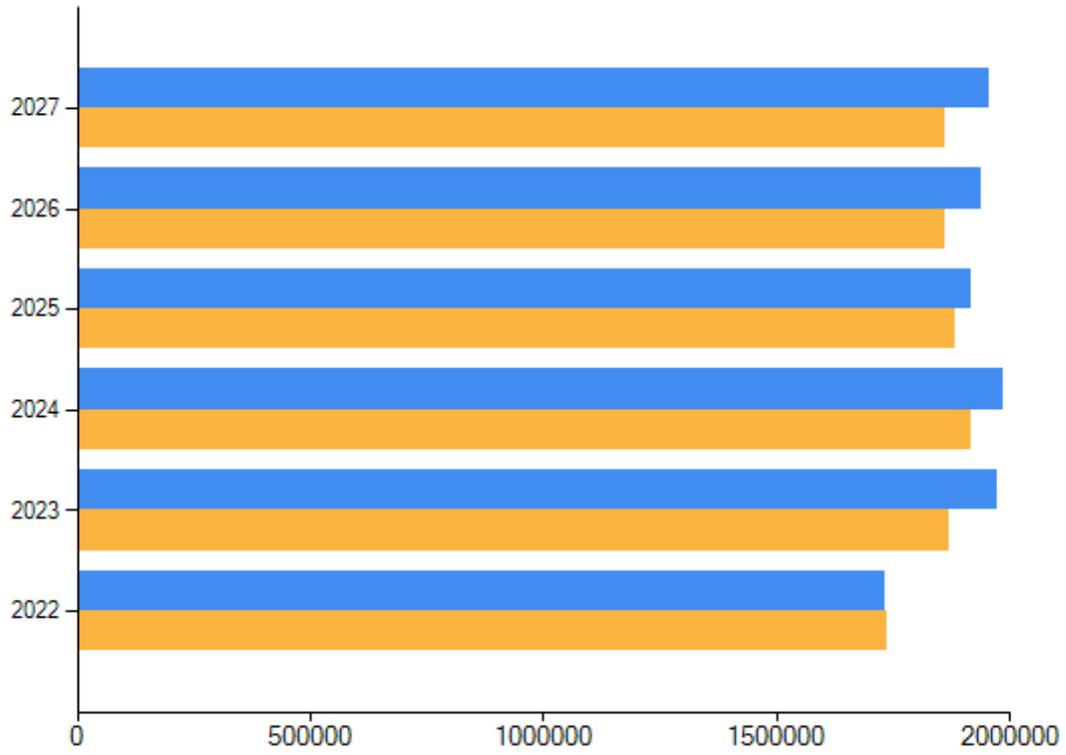
2. Ergebnishaushalt

2.1 Übersicht Ergebnishaushalt

Position	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.732.625,22	1.972.700	1.986.400	1.917.400	1.936.400	1.953.400
E 15 Summe laufende Auf-	1.712.379,85	1.844.200	1.875.950	1.858.250	1.840.250	1.840.250



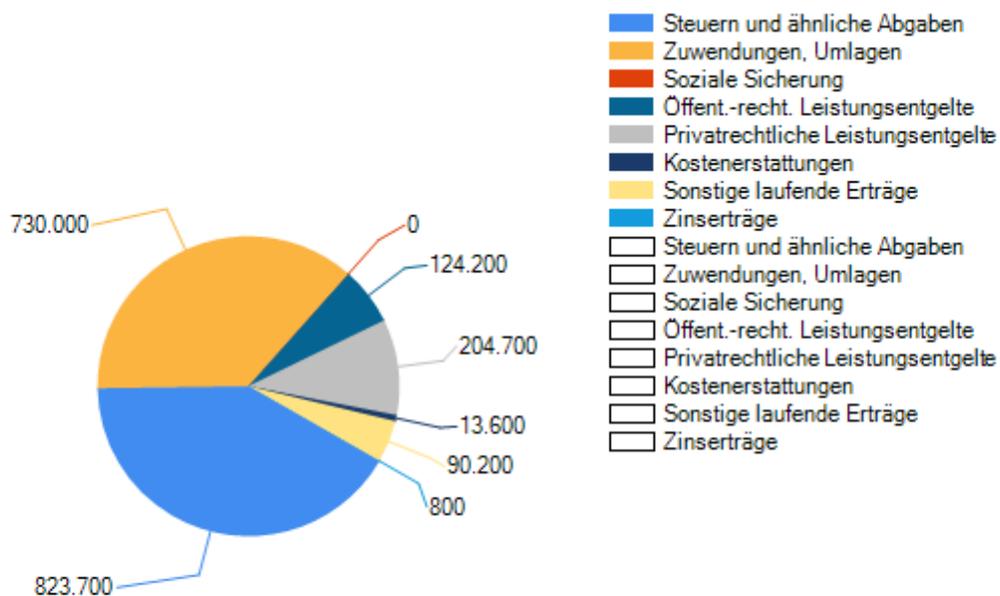
wendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.245,37	128.500	110.450	59.150	96.150	113.150
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge – und - aufwendungen	-23.677,19	-24.700	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
E 20 Ordentliches Ergebnis	-3.431,82	103.800	71.850	36.350	75.250	93.950
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22 Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.431,82	103.800	71.850	36.350	75.250	93.950





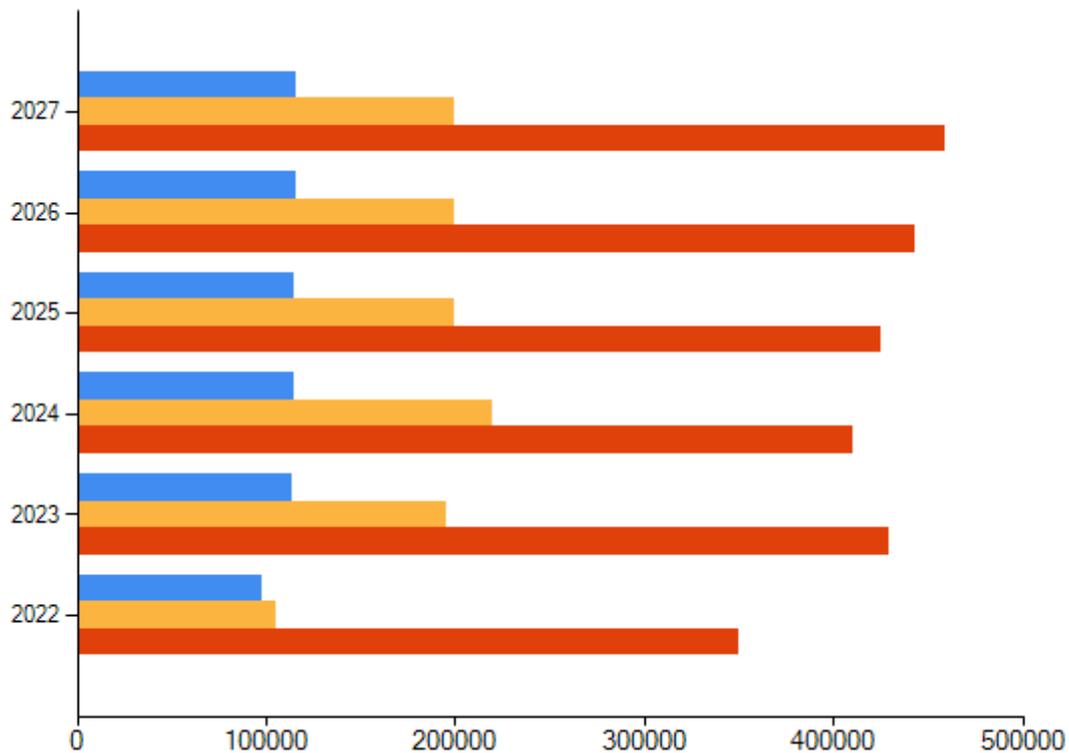
2.2 Zusammensetzung der Erträge

Ertragsart	Ansatz 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	823.700
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	730.000
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	204.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.600
Sonstige laufende Erträge	90.200
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	800
Summe	1.987.200





2.3 Steuern u. ähnliche Abgaben



2.4 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

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

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	210.940,00	281.200	174.100	174.100	174.100	174.100
Öffentliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	56.129,60	67.500	52.800	40.700	40.700	40.700
Privatrechtliche Zuweisungen, Leistungsbe-	0,00	0	0	0	0	0

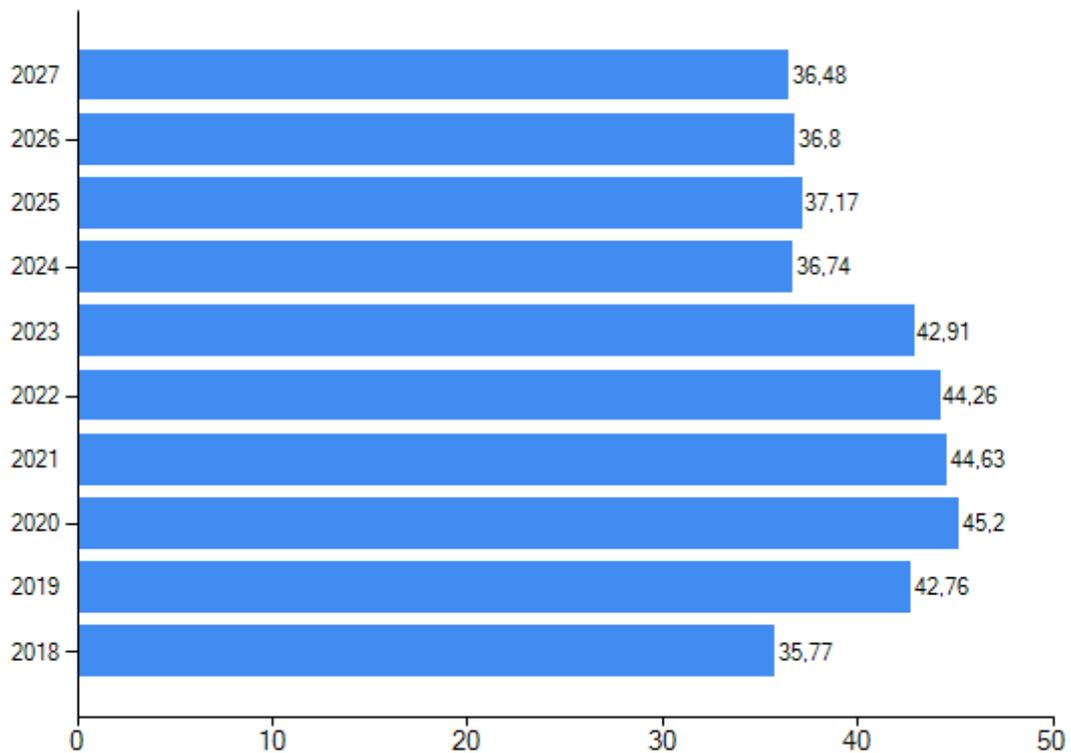


Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
teiligungen						
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	499.365,15	498.100	498.100	498.100	498.100	498.100
Summe aller Zuwendungen	766.434,75	846.800	725.000	712.900	712.900	712.900
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	766.434,75	846.800	725.000	712.900	712.900	712.900

Zuwendungsquote

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

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





2.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

Es wurden im Haushaltsjahr 2024 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von **56.400 Euro** geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **4.500 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verwaltungsgebühren	882,22	900	900	900	900	900
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	29.890,03	42.000	55.500	58.500	58.500	58.500
Beteiligung Essenskosten/Schülerbeförderung	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	10.043,11	9.000	0	0	0	0
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.815,36	51.900	56.400	59.400	59.400	59.400

2.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **204.700 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **24.200**.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.539,15	180.500	204.700	207.700	207.700	207.700
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.539,15	180.500	204.700	207.700	207.700	207.700

2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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



Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **13.600 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **1.000 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	474,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	0,00	4.000	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	10.943,47	7.600	12.600	12.600	12.600	12.600
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	11.418,24	12.600	13.600	13.600	13.600	13.600

2.8 Sonstige laufende Erträge

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

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf **90.200 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **58.500 Euro** gegenüber dem Haushaltsplan.

Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	5.254,16	100	54.200	200	200	200
Weitere sonstige Erträge	32.304,13	31.600	36.000	36.000	36.000	36.000
Sonstige Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.594,00	0	0	0	0	0
Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	40.152,29	31.700	90.200	36.200	36.200	36.200

2.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2024 wurden **800 Euro** geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **0 Euro**.

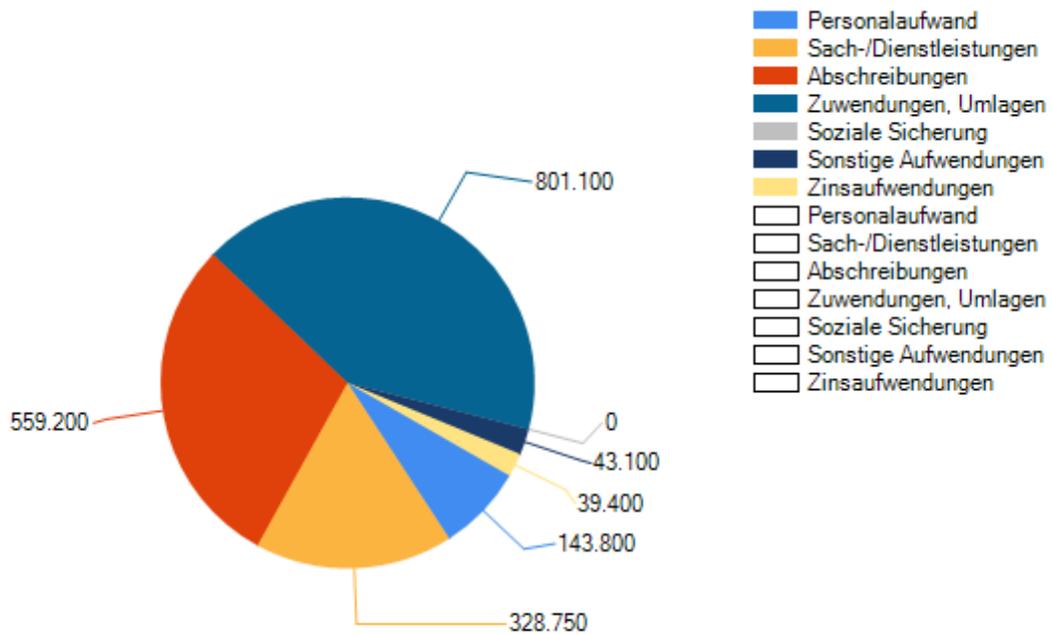


Ertragsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinserträge für Kredite	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2,53	100	100	100	100	100
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	270,00	600	600	600	600	600
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	272,53	800	800	800	800	800



2.10 Zusammensetzung der Aufwendungen

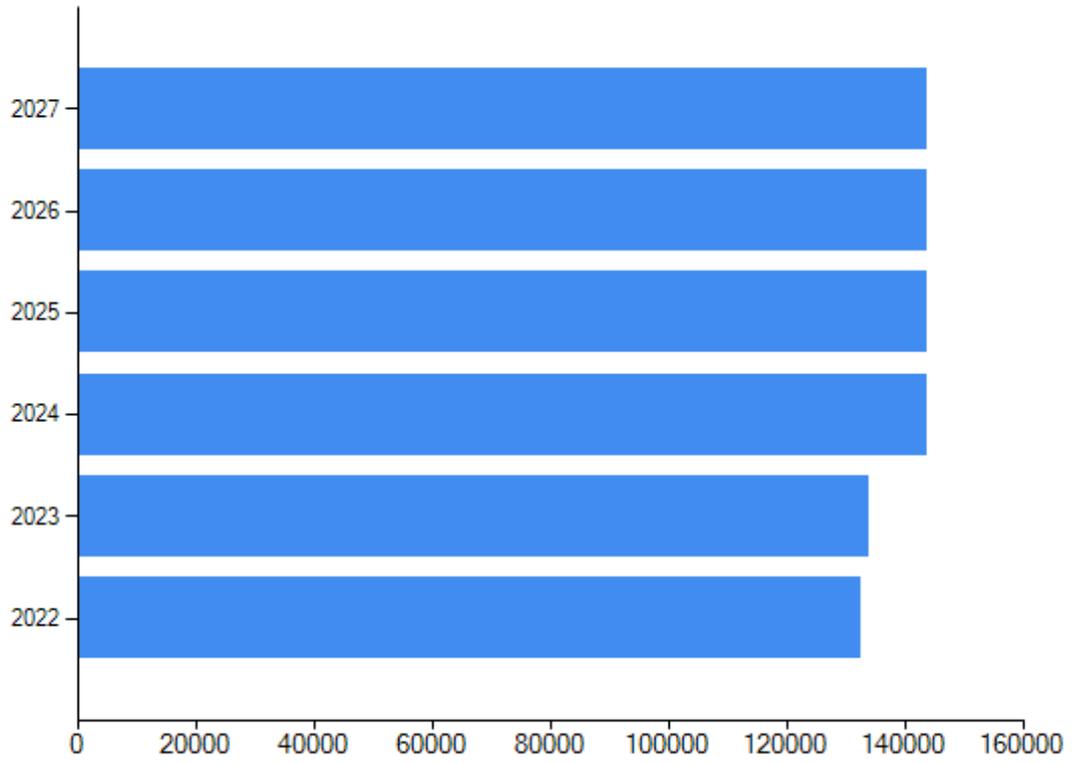
Aufwandsart	Ansatz 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	143.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.750
Abschreibungen	559.200
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	801.100
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	43.100
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	39.400
Summe	1.915.350





2.11 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	14.685,00	13.400	16.000	16.000	16.000	16.000
Dienstbezüge und dergleichen	86.241,61	87.450	92.850	92.850	92.850	92.850
Beiträge zu Versorgungskassen	5.559,65	6.100	6.500	6.500	6.500	6.500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	19.978,24	20.500	21.300	21.300	21.300	21.300
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	100	100	100	100	100
Zuführung zu Rückstellungen	3.138,00	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
Pauschalierte Lohnsteuer	585,87	750	750	750	750	750
Versorgungsaufwendungen	2.676,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Personalaufwendungen	132.864,37	133.800	143.700	143.700	143.700	143.700

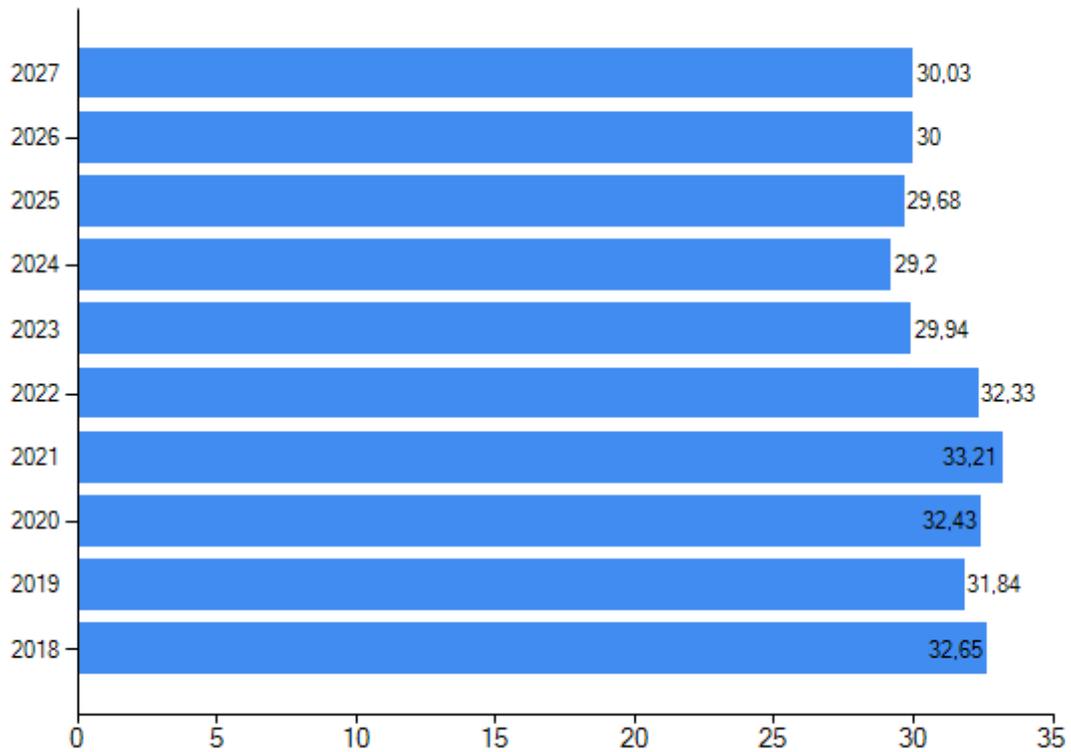




2.12 Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	423.139,74	422.300	422.100	421.700	421.700	421.700
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.264,48	42.900	42.800	42.800	42.800	42.800
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.078,72	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	8.879,00	8.000	7.800	7.600	7.600	7.600
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	75,00	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	561.436,94	559.700	559.200	558.600	558.600	558.600

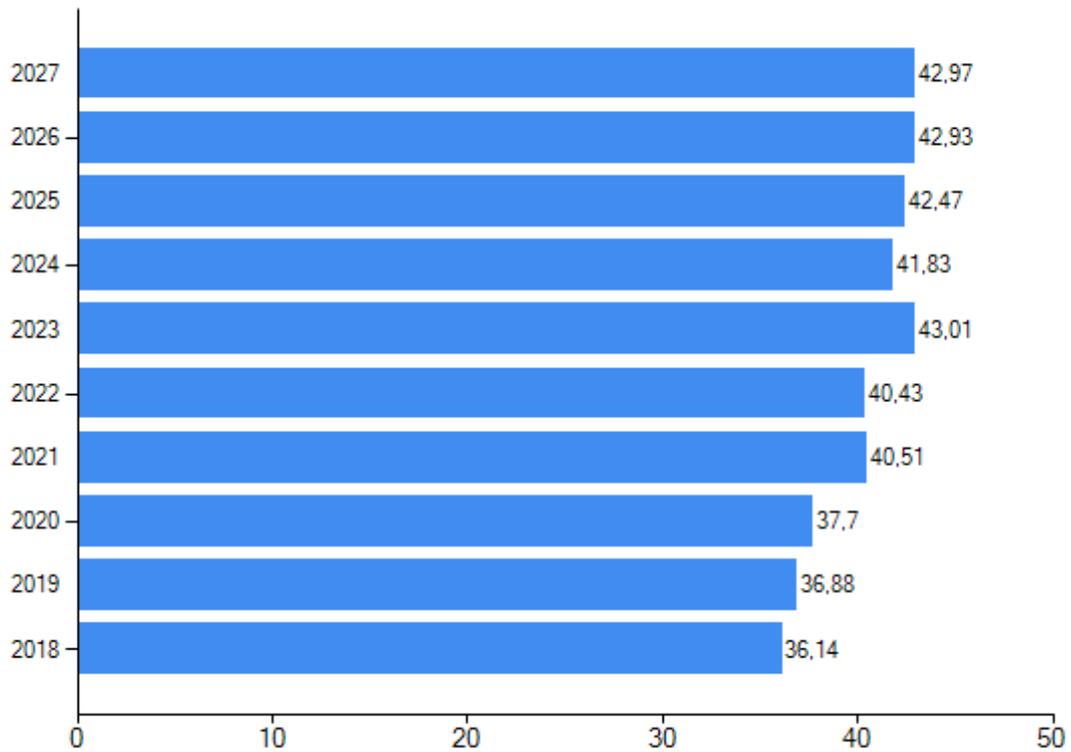
Abschreibungsintensität



2.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

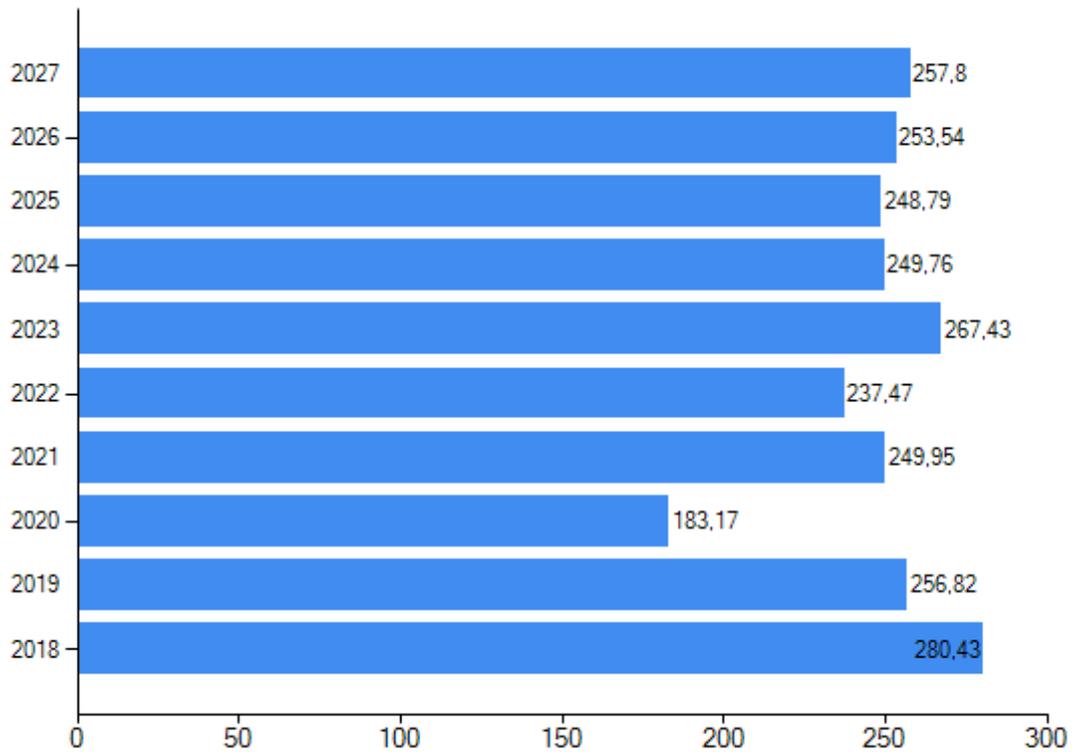
Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	168,21	100	100	100	100	100
Allgemeine Umlagen	692.503,00	786.500	781.300	781.300	781.300	781.300
<i>davon Umlage Landkreis</i>	348.230,00	402.200	399.500	399.500	399.500	399.500
<i>Davon VG-Umlage</i>	344.273,00	384.300	381.800	381.800	381.800	381.800
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	702.061,57	804.100	801.100	799.300	799.300	799.300

Transferaufwandsquote



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

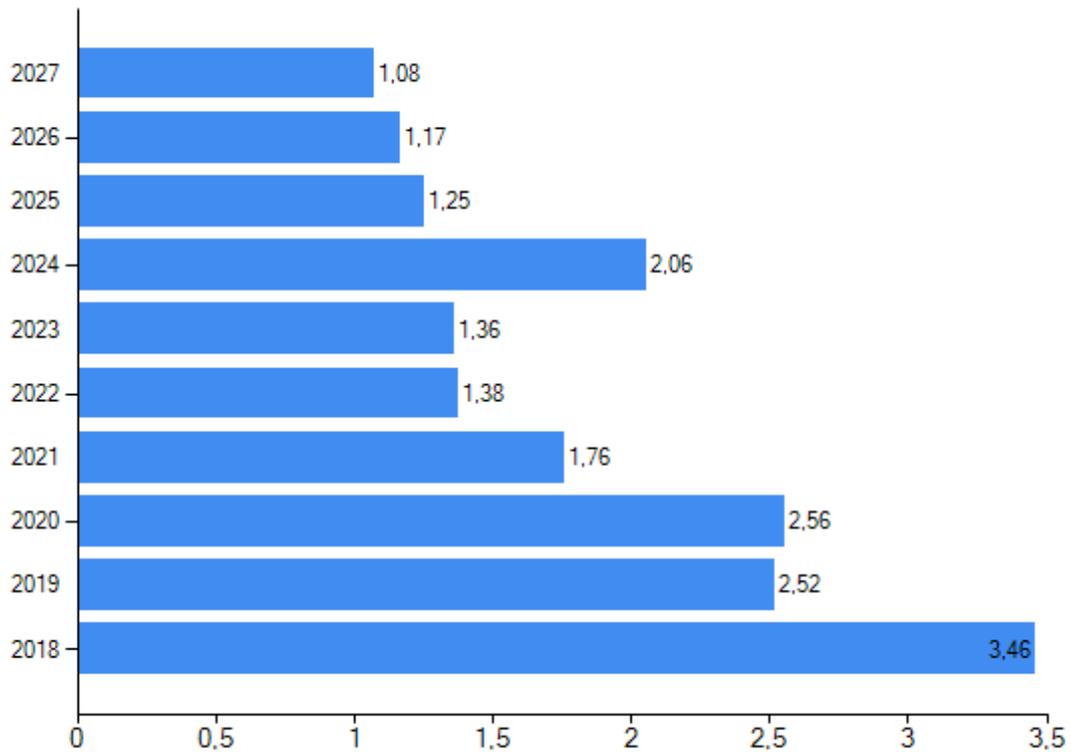


2.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	3.479,21	5.000	20.000	6.000	6.000	6.000
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	20.197,51	20.000	18.900	17.100	15.200	13.500
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	273,00	500	500	500	500	500
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.949,72	25.500	39.400	23.600	21.700	20.000

Zinslastquote

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



3. Finanzhaushalt

3.1 Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	620.221,65	794.400,00	823.700,00	819.800,00	838.800,00	855.800,00
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	254.500,78	348.700,00	231.900,00	214.800,00	214.800,00	214.800,00
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.927,55	79.700,00	106.200,00	109.200,00	109.200,00	109.200,00
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.680,77	180.500,00	204.700,00	207.700,00	207.700,00	207.700,00
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.961,23	12.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	31.742,15	31.700,00	90.200,00	36.200,00	36.200,00	36.200,00



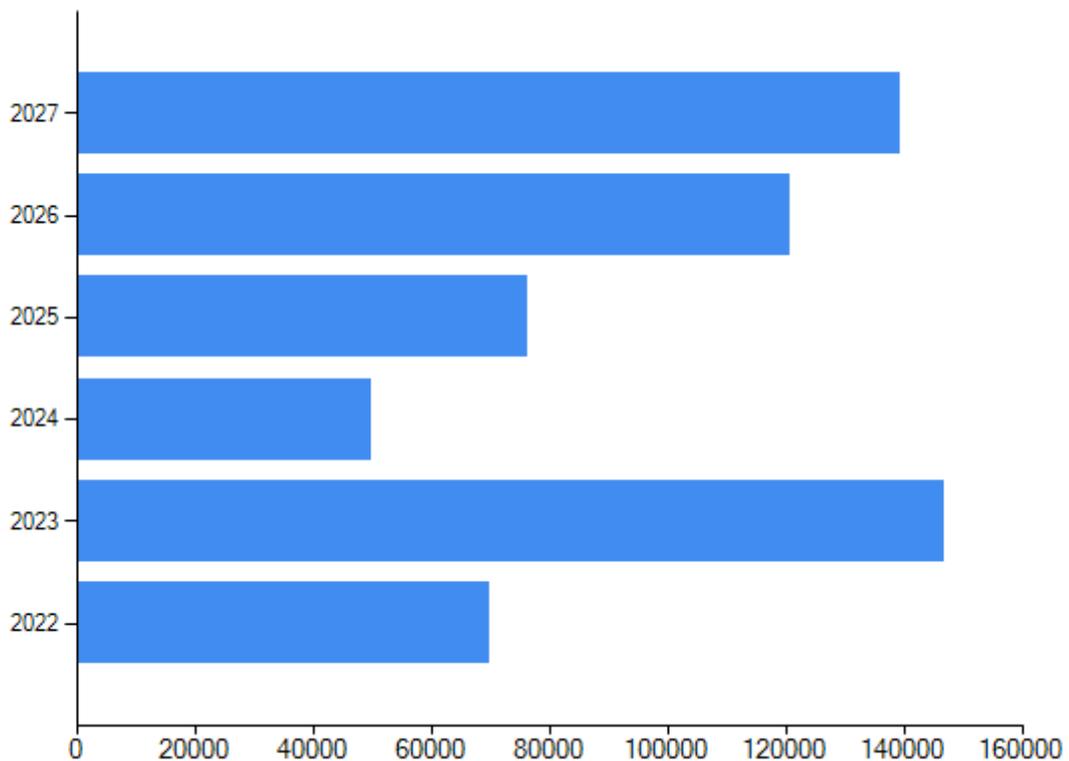
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.185.034,13	1.447.600,00	1.470.300,00	1.401.300,00	1.420.300,00	1.437.300,00
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	128.148,06	131.400,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.465,44	292.700,00	328.750,00	313.450,00	305.450,00	305.450,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	699.434,29	804.100,00	801.100,00	799.300,00	799.300,00	799.300,00
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	37.717,95	53.800,00	43.100,00	43.100,00	33.100,00	33.100,00
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.124.765,74	1.282.000,00	1.313.550,00	1.296.450,00	1.278.450,00	1.278.450,00
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.268,39	165.600,00	156.750,00	104.850,00	141.850,00	158.850,00
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	247,53	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23.676,72	25.500,00	39.400,00	23.600,00	21.700,00	20.000,00
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-23.429,19	-24.700,00	-38.600,00	-22.800,00	-20.900,00	-19.200,00
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.839,20	140.900,00	118.150,00	82.050,00	120.950,00	139.650,00
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.839,20	140.900,00	118.150,00	82.050,00	120.950,00	139.650,00



	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.162,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	15.043,30	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.205,89	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	640,85	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.496,22	6.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.137,07	6.000,00	68.000,00	5.500,00	0,00	0,00
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.068,82	6.000,00	-68.000,00	-5.500,00	0,00	0,00
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	69.908,02	146.900,00	50.150,00	76.550,00	120.950,00	139.650,00
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	68.000,00	5.500,00	0,00	0,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	90.700,93	103.600,00	106.100,00	107.000,00	109.000,00	111.000,00
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-90.700,93	-103.600,00	-38.100,00	-101.500,00	-109.000,00	-111.000,00
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	20.792,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-43.300,00	-12.050,00	24.950,00	-11.950,00	-28.650,00
F40 - Saldo der Ein- und	-69.908,02	-146.900,00	-50.150,00	-76.550,00	-120.950,00	-139.650,00



	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 – Verwendung Finnazmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag	-69.908,02	-146.900,00	-50.150,00	-76.550,00	-120.950,00	-139.650,00
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-20.792,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 – nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaus-halt	-53.861,73	37.300,00	12.050,00	-24.950,00	11.950,00	28.650,00



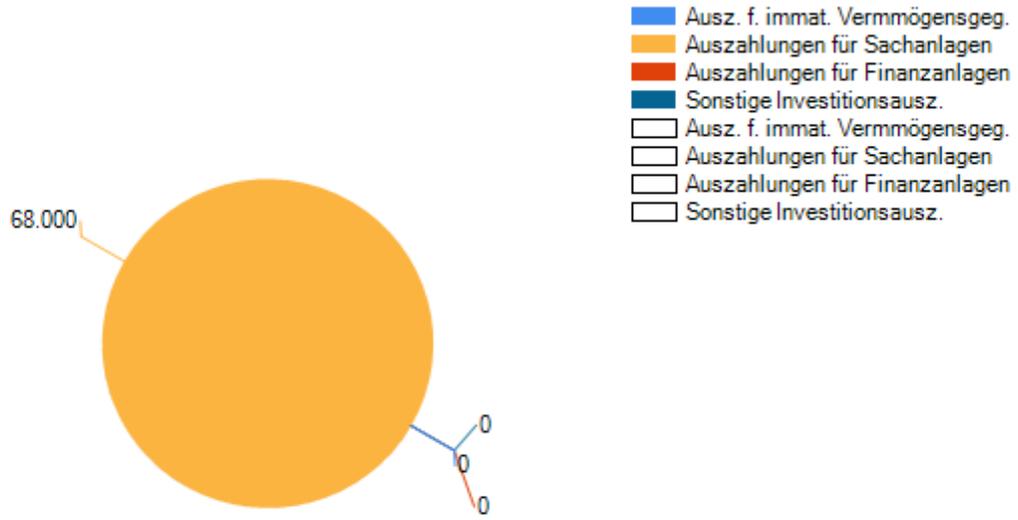


3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungsart	Ansatz 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	0,00

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

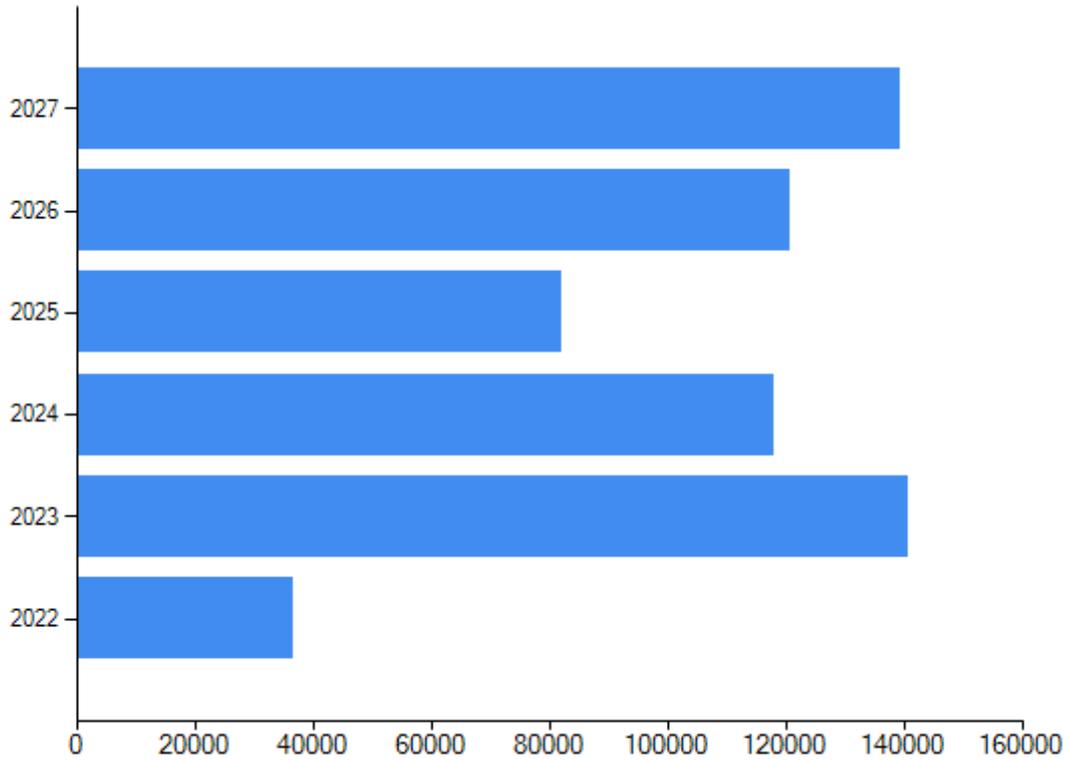
Auszahlungsart	Ansatz 2024
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	68.000,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	68.000,00



Investitionsauszahlungen je Einwohner

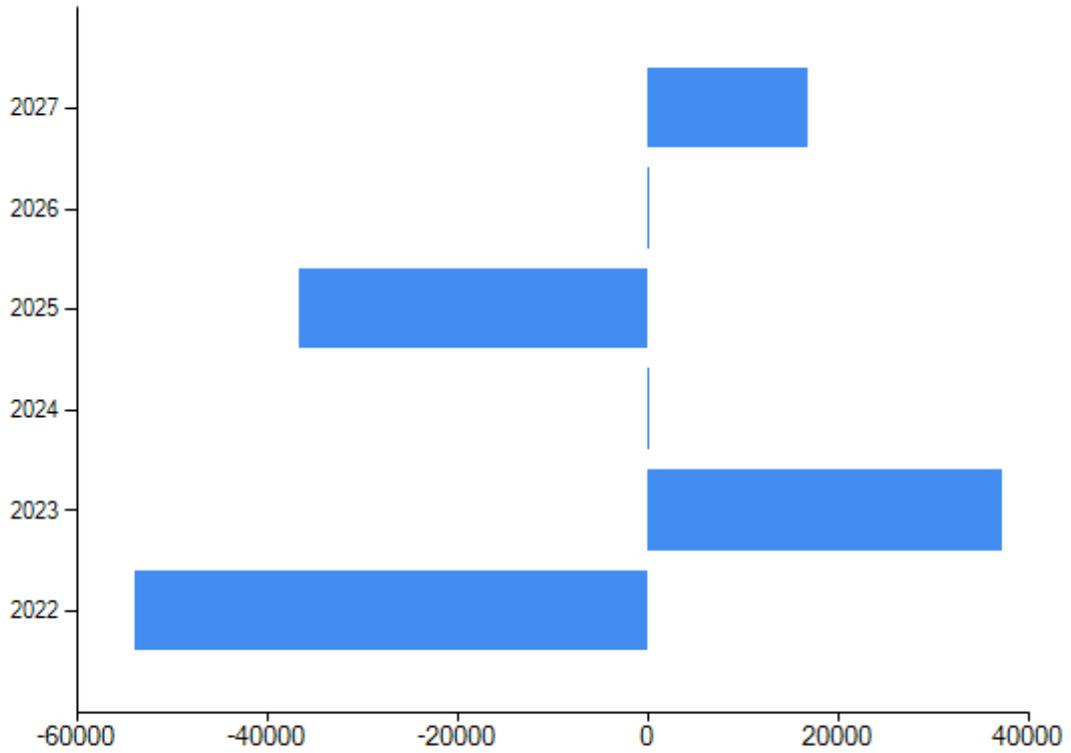


3.4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen



3.5 Freie Finanzspitze

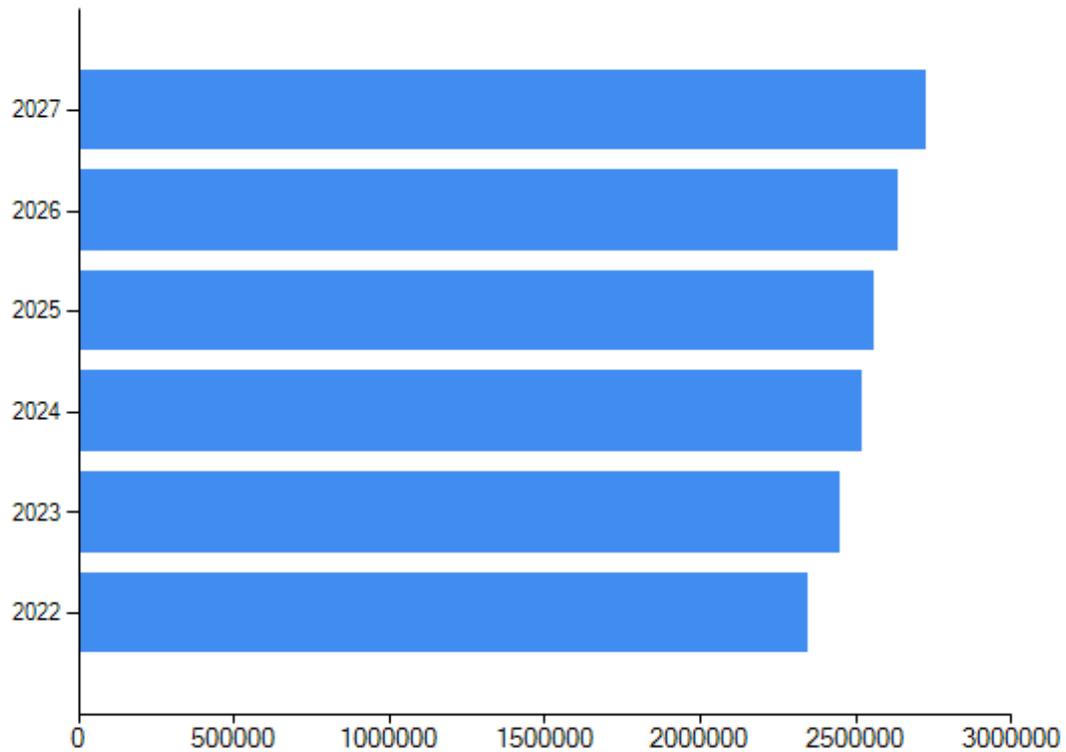
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Freie Finanzspitze	-53.861,73	37.300,00	406,00	-36.594,00	306,00	17.006,00



4. Eigenkapital

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

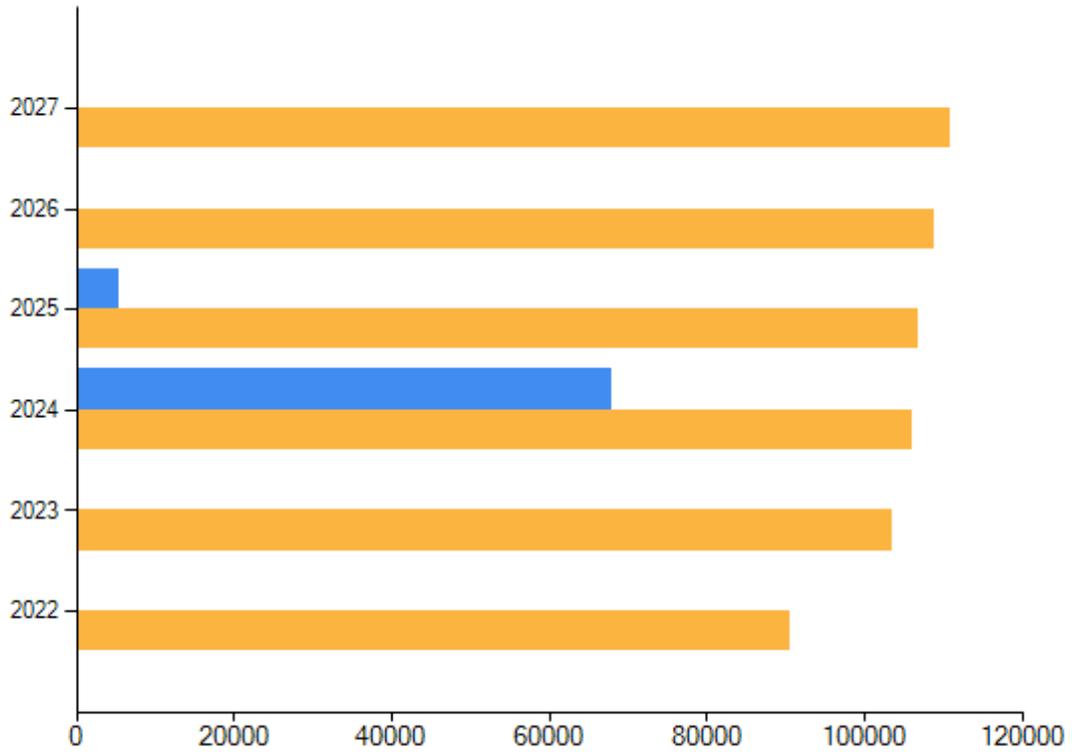
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapital	2.348.023,64	2.451.823,64	2.523.673,64	2.560.023,64	2.635.273,64	2.729.223,64



5. Verbindlichkeiten

5.1 Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

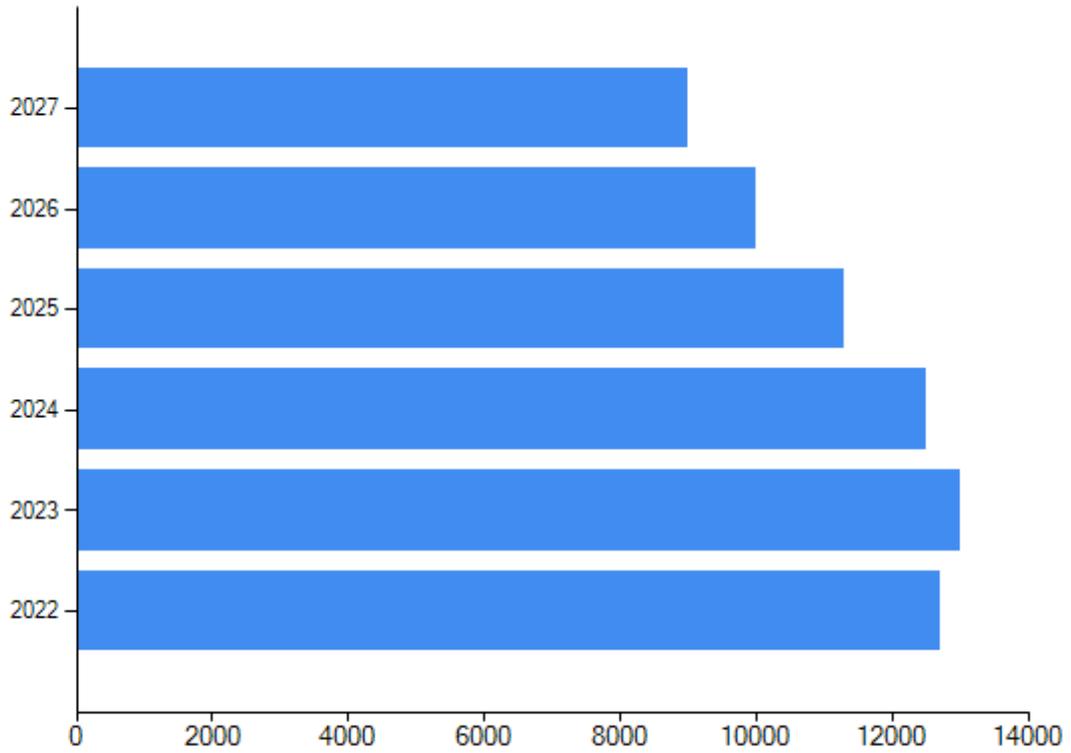
Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufnahme	0,00	0,00	68.000,00	5.500,00	0,00	0,00
Tilgung	90.700,93	103.600,00	106.100,00	107.000,00	109.000,00	111.000,00
Saldo	-90.700,93	-103.600,00	-38.100,00	-101.500,00	-109.000,00	-111.000,00



Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

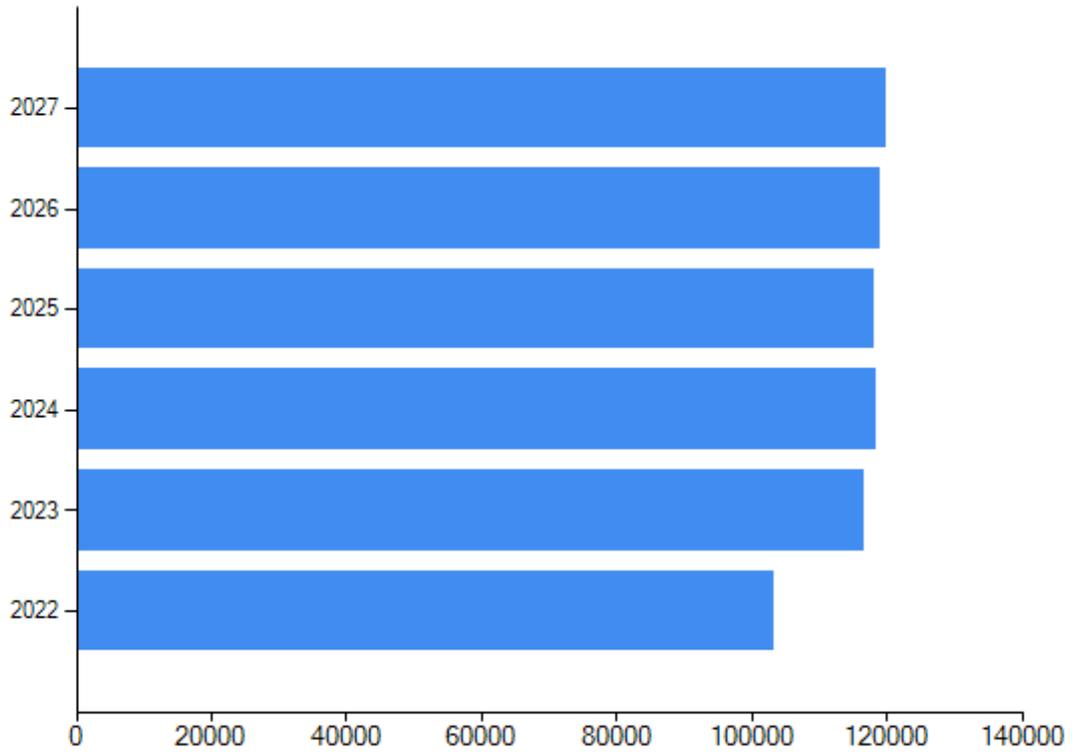
5.2 Zinsen für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsen	12.729,09	13.000,00	12.500,00	11.300,00	10.000,00	9.000,00



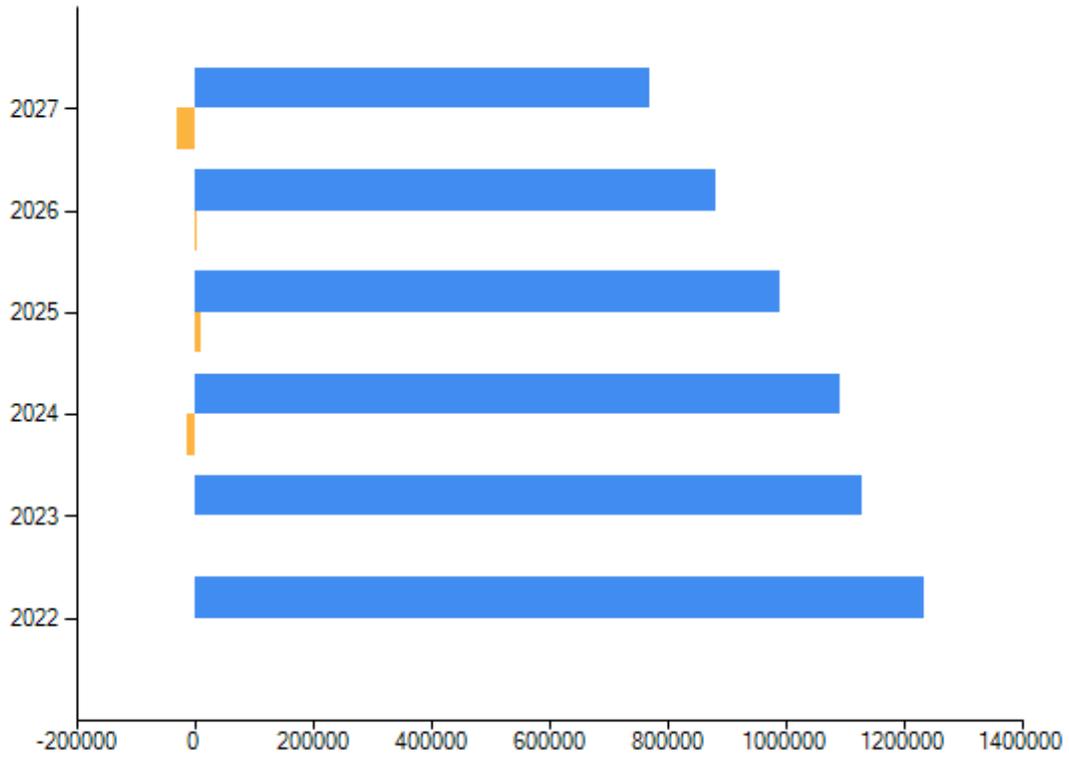
5.3 Schuldendienst (Zins + Tilgung) für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zins + Tilgung	103.430,02	116.600,00	118.600,00	118.300,00	119.000,00	120.000,00



5.4 Stand Investitionskredite und Liquiditätskredite

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionskredite	1.234.996,80	1.131.396,80	1.093.296,80	991.796,80	882.796,80	771.796,80
Liquiditätskredite	0,00	0,00	-12.050,00	12.900,00	950,00	-27.700,00
Saldo	1.234.996,80	1.131.396,80	1.081.246,80	1.004.696,80	883.746,80	744.096,80



5.5 Pro-Kopf-Verschuldung

Gemeinde	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionskredite	1.563,32	1.468,49	1.400,24	1.353,09	1.227,47	1.092,57	955,19
Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	-14,91	15,97	1,18	-34,28
Saldo	1.563,32	1.468,49	1.400,24	1.338,18	1.243,44	1.093,75	920,91

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2024

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpilze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt- betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
71.850	406		0	2.348.024	68.000	114.500	465	24.624	220.000	392	56.122	4,21



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

.....



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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	
		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)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			36.839,20	140.900	118.150	82.050	120.950	139.650
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	11.644	11.644	11.644	11.644
	4	Tilgung ab 2024 neu begründeter Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
	5	Zwischensumme	-53.861,73	37.300	406	-36.594	306	17.006
Verwendungsrechnung	6	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	7	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	-53.861,73	37.300	406	-36.594	306	17.006

<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>0 €</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>0 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>0 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>0 €</td> </tr> </tbody> </table>	Endfällige Kredite		2024	0 €	2025	0 €	2026	0 €	2027	0 €	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>284.831 €</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>309.781 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>297.831 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>269.181 €</td> </tr> </tbody> </table>	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		2024	284.831 €	2025	309.781 €	2026	297.831 €	2027	269.181 €
Endfällige Kredite																					
2024	0 €																				
2025	0 €																				
2026	0 €																				
2027	0 €																				
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse																					
2024	284.831 €																				
2025	309.781 €																				
2026	297.831 €																				
2027	269.181 €																				



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



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	./. Tilgung ab 2024 Neu begründeter Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	(§ 105 Abs. 5 GemO)	
in €							
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-7.437	123.325	0	0	-130.762
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-164.155	204.823	0	0	-368.978
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	149.563	85.649	0	0	63.914
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	36.839	90.701	0	0	-53.862
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	140.900	103.600	0	0	37.300
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	118.150	106.100	11.644	0	406
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		273.860	714.198	11.644	0	-451.982
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	82.050	107.000	11.644	0	-36.594
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	120.950	109.000	11.644	0	306
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	139.650	111.000	11.644	0	17.006
11	Summe		616.510	1.041.198	46.576	0	-471.264



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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	17.888
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-179.773
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	60.571
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-3.432
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2023	103.800
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	71.850
7	Zwischensumme		70.904
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	36.350
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	75.250
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	93.950
11	Summe		276.454



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



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2021	60.571	2.351.455
2	+ Jahresergebnis 2022	-3.432	2.348.024
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	103.800	2.451.824
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	71.850	2.523.674
5	+ geplantes Jahresergebnis 2025	36.350	2.560.024
6	+ geplantes Jahresergebnis 2026	75.250	2.635.274
7	+ geplantes Jahresergebnis 2027	93.950	2.729.224



Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	1.234.997	1.131.397	1.093.297
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	1.350.189	1.306.889	284.831
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldüber- nahme durch Land (PEK-RP)	0	1.306.889	284.831
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskas- se; welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.585.186	2.438.286	1.378.128

Zu 5 a)

Die Entschuldung im Rahmen von PEK-RLP
beträgt 1.010.008 Euro.



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

.....

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse										
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A)		1.359.342		freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 6-5)		
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		1.010.008								
Saldo (A-B):		349.334								
lfd. Nr	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-rückführungs-betrag	in €						
				1	2	3	4	5	6	7
1	2024	11.644	11.644	0	0	337.690	337.690	0		
2	2025	11.644	11.644	0	0	326.045	326.045	0		
3	2026	11.644	11.644	0	0	314.401	314.401	0		
4	2027	11.644	11.644	0	0	302.756	302.756	0		
5	2028	11.644	11.644	0	0	291.112	291.112	0		
6	2029	11.644	11.644	0	0	279.467	279.467	0		
7	2030	11.644	11.644	0	0	267.823	267.823	0		
8	2031	11.644	11.644	0	0	256.178	256.178	0		
9	2032	11.644	11.644	0	0	244.534	244.534	0		
10	2033	11.644	11.644	0	0	232.889	232.889	0		
11	2034	11.644	11.644	0	0	221.245	221.245	0		
12	2035	11.644	11.644	0	0	209.600	209.600	0		
13	2036	11.644	11.644	0	0	197.956	197.956	0		
14	2037	11.644	11.644	0	0	186.311	186.311	0		
15	2038	11.644	11.644	0	0	174.667	174.667	0		
16	2039	11.644	11.644	0	0	163.023	163.023	0		
17	2040	11.644	11.644	0	0	151.378	151.378	0		
18	2041	11.644	11.644	0	0	139.734	139.734	0		
19	2042	11.644	11.644	0	0	128.089	128.089	0		
20	2043	11.644	11.644	0	0	116.445	116.445	0		
21	2044	11.644	11.644	0	0	104.800	104.800	0		
22	2045	11.644	11.644	0	0	93.156	93.156	0		
23	2046	11.644	11.644	0	0	81.511	81.511	0		
24	2047	11.644	11.644	0	0	69.867	69.867	0		
25	2048	11.644	11.644	0	0	58.222	58.222	0		
26	2049	11.644	11.644	0	0	46.578	46.578	0		
27	2050	11.644	11.644	0	0	34.933	34.933	0		
28	2051	11.644	11.644	0	0	23.289	23.289	0		
29	2052	11.644	11.644	0	0	11.644	11.644	0		
30	2053	11.644	11.644	0	0	0	0	0		



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

.....

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 12.05.2021
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	1.702.521
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.350.750
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	67.538
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	67.538
8	Abweichung in Euro	-170.059
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	1.600.000

Nach dem Höchststand im Jahr 2021 ist eine Verbesserung der Liquiditätslage entstanden, der die Begrenzung des Höchstbetrages auf 1.600.000€ begründet.



Stellenplan



Stellenplan 2024

Stadt Kaub

Idf. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke/Erläuterungen
				für das Idf. HHJ 2024		für das HHJ 2023	tats. Bes. 30.06.23	
				Beamte	Besch.			
1		Tariflich Beschäftigte	EGr 5		0,54	0,54	0,54	21,00 Wochenstunden
2		Tariflich Beschäftigter	EGr 5		1	1	1	befristete Reduzierung auf 0,77 ab 06/2022 bis 12/2024 EZ
3		Tariflich Beschäftigte/er	EGr 5		0,41	0,41	0,41	befristet von 06/2022 bis 12/24
				0	1,95	1,95	1,95	

Nachrichtlich Minijobs

Weber, Dieter	25 Std./Monat	25210	100%
Hochhut, Eva	25 Std./Monat	25210	100%
Sloykowski, Michaela	25 Std./Monat	25210	100%
Voß, Elke	12 Std./Monat	11400	100%



Freiwillige Aufwendungen

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2024 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen <small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfügungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111000.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	900 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.300 €
366100.54190000	Zuschüsse Stadtranderholung	100 €
Summe Ziffer 2.		5.500 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		5.500 € 0,29%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen <small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		1.909.850 € 99,71%
4. Gesamtaufwendungen		1.915.350 € 100,00%



Ergebnis- und Finanzhaushalt



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	615.991,72	794.400	823.700	819.800	838.800	855.800
	40110000 Grundsteuer A	2.981,38	3.100	3.100	3.200	3.200	3.200
	40120000 Grundsteuer B	98.100,41	114.000	114.500	115.000	115.500	116.000
	40130000 Gewerbesteuer	105.335,88	195.000	220.000	200.000	200.000	200.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	350.483,62	430.000	410.000	425.000	443.000	459.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.778,00	15.000	18.500	19.000	19.500	20.000
	40330000 Hundesteuer	5.513,33	5.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	40521000 Familienleistungsausgleich	35.799,10	32.000	52.000	52.000	52.000	52.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	766.938,53	846.800	730.000	712.900	712.900	712.900
	41111000 Schlüsselzuweisung A	210.940,00	280.000	174.100	174.100	174.100	174.100
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	1.200	0	0	0	0
	41320000 vom Land (auch: Spielbankabgabe)	29.628,00	29.700	0	0	0	0
	41441000 vom Bund	1.269,60	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800
	41442000 vom Land	25.232,00	0	15.000	2.900	2.900	2.900
	41490000 von übrigen Bereichen	503,78	0	5.000	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	499.365,15	498.100	498.100	498.100	498.100	498.100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.585,29	106.700	124.200	127.200	127.200	127.200
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	540,00	500	500	500	500	500
	43190000 Sonstige	342,22	400	400	400	400	400
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.108,93	23.000	23.500	23.500	23.500	23.500
	43210001 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.485,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	43224000 für das Bestattungswesen	3.349,60	2.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0	500	500	500	500
	43228000 Parkgebühren	15.946,50	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000
	43610000 Tourismusbeiträge	36.288,86	35.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	43690000 Wildschadensverhütungspauschale	2.311,45	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	20.169,62	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	10.043,11	9.000	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.539,15	180.500	204.700	207.700	207.700	207.700
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	61.488,35	48.300	63.500	63.500	63.500	63.500
	44120000 Mieten und Pachten	136.825,80	130.400	139.900	142.900	142.900	142.900
	44120001 Mieten und Pachten	225,00	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.418,24	12.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	474,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44250000 vom privaten Unternehmen	0,00	4.000	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen	2.905,29	7.600	12.600	12.600	12.600	12.600
	44290001 von übrigen Bereichen	8.038,18	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	40.152,29	31.700	90.200	36.200	36.200	36.200
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.062,41	0	54.000	0	0	0
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	191,75	100	200	200	200	200
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	100	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	31.535,42	31.500	36.000	36.000	36.000	36.000
	46270000 Versicherungserstattungen	768,71	0	0	0	0	0
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	2.594,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.732.625,22	1.972.700	1.986.400	1.917.400	1.936.400	1.953.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	132.864,37	133.900	143.800	143.800	143.800	143.800
	50110000 Bürgermeister	10.668,00	11.400	12.000	12.000	12.000	12.000
	50120000 Beigeordnete	1.482,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	2.535,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	50221000 Vergütungen	60.909,82	58.800	61.000	61.000	61.000	61.000
	50222000 Leistungszulagen	1.101,64	300	400	400	400	400



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
50291000	Vergütungen	23.775,68	28.300	31.400	31.400	31.400	31.400
50292000	Leistungszulagen	454,47	50	50	50	50	50
50320000	Arbeitnehmer	4.567,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50390000	Sonstige	992,39	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
50420000	Arbeitnehmer	13.120,64	12.400	12.700	12.700	12.700	12.700
50490000	Sonstige	6.857,60	8.100	8.600	8.600	8.600	8.600
50520000	Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
50620000	Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
50791000	Ehrensoldrückstellungen	3.138,00	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
50900000	Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	585,87	750	750	750	750	750
51130000	ehrenamtlich Tätige	2.676,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.042,06	292.700	328.750	313.450	305.450	305.450
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	90.428,48	104.300	115.300	115.300	115.300	115.300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.675,07	62.900	29.200	30.200	22.200	22.200
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.481,85	9.500	9.900	9.900	9.900	9.900
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.870,51	9.000	26.100	14.000	14.000	14.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	2.041,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.267,68	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.762,28	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	2.559,48	1.400	1.400	1.000	1.000	1.000
52420000	Essenskosten	75,83	0	50	50	50	50
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	5.285,60	4.700	4.300	4.300	4.300	4.300
52542000	an das Land	16.746,00	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	64.747,67	49.300	61.200	61.200	61.200	61.200
52590000	an übrige Bereiche	320,82	0	0	0	0	0
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	725,46	800	800	800	800	800
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	52.054,05	30.200	58.200	54.400	54.400	54.400
E 11	– Abschreibungen	561.436,94	559.700	559.200	558.600	558.600	558.600
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	406.024,98	405.100	404.900	404.900	404.900	404.900
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	17.114,76	17.200	17.200	16.800	16.800	16.800
53410000	mit Wohnbauten	5.786,02	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
53440000	mit Kulturanlagen	2.635,96	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
53490000	mit sonstigen Gebäuden	34.842,50	34.400	34.300	34.300	34.300	34.300
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	9.869,52	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	65.618,44	65.900	65.900	65.900	65.900	65.900
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.590,76	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
53810000	Fahrzeuge	493,87	0	0	0	0	0
53820000	Maschinen und technische Anlagen	698,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.686,93	7.000	6.800	6.600	6.600	6.600
53940000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	75,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	702.061,57	804.100	801.100	799.300	799.300	799.300
54190000	an übrige Bereiche	168,21	100	100	100	100	100
54310000	Gewerbesteuerumlage	9.390,36	17.500	19.700	17.900	17.900	17.900
54421000	Landkreise	348.230,00	402.200	399.500	399.500	399.500	399.500
54423000	Verbandsgemeinden	344.273,00	384.300	381.800	381.800	381.800	381.800
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	33.974,91	53.800	43.100	43.100	33.100	33.100
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	79,25	100	100	100	100	100
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	737,91	1.000	700	700	700	700
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	117,85	300	300	300	300	300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	100	400	400	400	400
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	875,33	24.400	10.400	10.400	400	400
56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	122,40	0	0	0	0	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	2.771,80	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
56410000	Versicherungsbeiträge	16.053,31	16.300	18.200	18.200	18.200	18.200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5.066,03	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
56512000	Sachanlagen	5.140,49	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	2.367,37	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	146,42	200	200	200	200	200
56920000	Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
56930000	Repräsentationen	496,75	900	900	900	900	900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.712.379,85	1.844.200	1.875.950	1.858.250	1.840.250	1.840.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.245,37	128.500	110.450	59.150	96.150	113.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	272,53	800	800	800	800	800
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2,53	100	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	145,00	500	500	500	500	500
47990000	Sonstige	125,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.949,72	25.500	39.400	23.600	21.700	20.000
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.479,21	5.000	20.000	6.000	6.000	6.000
57512000	an Sparkassen	12.729,09	13.000	12.500	11.300	10.000	9.000
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	7.468,42	7.000	6.400	5.800	5.200	4.500
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	273,00	500	500	500	500	500
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-23.677,19	-24.700	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.431,82	103.800	71.850	36.350	75.250	93.950
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.431,82	103.800	71.850	36.350	75.250	93.950



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	620.221,65	794.400	823.700	819.800	838.800	855.800
	60110000 Grundsteuer A	2.984,41	3.100	3.100	3.200	3.200	3.200
	60120000 Grundsteuer B	97.005,54	114.000	114.500	115.000	115.500	116.000
	60130000 Gewerbesteuer	105.172,16	195.000	220.000	200.000	200.000	200.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	354.213,50	430.000	410.000	425.000	443.000	459.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.808,65	15.000	18.500	19.000	19.500	20.000
	60330000 Hundesteuer	5.542,50	5.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	60521000 Familienleistungsausgleich	37.494,89	32.000	52.000	52.000	52.000	52.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	254.500,78	348.700	231.900	214.800	214.800	214.800
	61111000 Schlüsselzuweisung A	210.940,00	280.000	174.100	174.100	174.100	174.100
	61112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	1.200	0	0	0	0
	61320000 vom Land (auch: Spielbankabgaben)	29.628,00	29.700	0	0	0	0
	61441000 vom Bund	0,00	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800
	61442000 vom Land	13.429,00	0	15.000	2.900	2.900	2.900
	61490000 von übrigen Bereichen	503,78	0	5.000	0	0	0
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.927,55	79.700	106.200	109.200	109.200	109.200
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	600,00	500	500	500	500	500
	63190000 Sonstige	396,70	400	400	400	400	400
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.042,37	23.000	23.500	23.500	23.500	23.500
	63210001 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.485,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	63224000 für das Bestattungswesen	2.937,02	2.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	63225000 für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0	500	500	500	500
	63228000 Parkgebühren	22.930,42	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000
	63610000 Tourismusbeitrag	34.686,88	35.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	63690000 Sonstige	1.849,16	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.680,77	180.500	204.700	207.700	207.700	207.700
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	62.852,81	48.300	63.500	63.500	63.500	63.500
	64120000 Mieten und Pachten	136.602,96	130.400	139.900	142.900	142.900	142.900
	64120001 Mieten und Pachten	225,00	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.961,23	12.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	474,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	64250000 vom privaten Unternehmen	0,00	4.000	0	0	0	0
	64251000 von privaten Unternehmen	1.436,55	0	0	0	0	0
	64290000 von übrigen Bereichen	3.049,91	7.600	12.600	12.600	12.600	12.600
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	31.742,15	31.700	90.200	36.200	36.200	36.200
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.503,10	0	54.000	0	0	0
	66130000 Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	137,50	100	200	200	200	200
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	-75,00	100	0	0	0	0
	66250000 Konzessionsabgaben	25.701,03	31.500	36.000	36.000	36.000	36.000
	66270000 Versicherungserstattungen	1.475,52	0	0	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.185.034,13	1.447.600	1.470.300	1.401.300	1.420.300	1.437.300
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	128.148,06	131.400	140.600	140.600	140.600	140.600
	70110000 Bürgermeister	10.668,00	11.400	12.000	12.000	12.000	12.000
	70120000 Beigeordnete	1.482,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	1.599,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	70221000 Vergütungen	60.182,75	58.800	61.000	61.000	61.000	61.000
	70222000 Leistungszulagen	903,31	300	400	400	400	400
	70291000 Vergütungen	24.318,19	28.300	31.400	31.400	31.400	31.400
	70292000 Leistungszulagen	363,58	50	50	50	50	50
	70320000 Arbeitnehmer	4.488,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	70390000 Sonstige	1.019,11	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
	70420000 Arbeitnehmer	12.909,95	12.400	12.700	12.700	12.700	12.700
	70490000 Sonstige	6.944,86	8.100	8.600	8.600	8.600	8.600
	70520000 Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
	70620000 Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	592,83	750	750	750	750	750
	71130000 ehrenamtlich Tätige	2.676,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.465,44	292.700	328.750	313.450	305.450	305.450
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	101.866,85	104.300	115.300	115.300	115.300	115.300
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	34.724,00	62.900	29.200	30.200	22.200	22.200
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.316,65	9.500	9.900	9.900	9.900	9.900
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.962,13	9.000	26.100	14.000	14.000	14.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	2.262,44	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.267,68	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.462,28	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	72380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € netto bis 1.000 € netto	2.559,48	1.400	1.400	1.000	1.000	1.000
	72420000 Essenskosten	0,00	0	50	50	50	50
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	5.106,13	4.700	4.300	4.300	4.300	4.300
	72542000 an das Land	5.870,07	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	28.814,36	49.300	61.200	61.200	61.200	61.200
	72590000 an übrige Bereiche	320,82	0	0	0	0	0
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	587,32	800	800	800	800	800
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	51.345,23	30.200	58.200	54.400	54.400	54.400
F 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	699.434,29	804.100	801.100	799.300	799.300	799.300
	74190000 an übrige Bereiche	0,00	100	100	100	100	100
	74310000 Gewerbesteuerumlage	6.931,29	17.500	19.700	17.900	17.900	17.900
	74421000 Landkreise	348.230,00	402.200	399.500	399.500	399.500	399.500
	74423000 Verbandsgemeinden	344.273,00	384.300	381.800	381.800	381.800	381.800
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	37.717,95	53.800	43.100	43.100	33.100	33.100
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	79,25	100	100	100	100	100
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	660,12	1.000	700	700	700	700
	76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	117,85	300	300	300	300	300
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-20,00	100	400	400	400	400
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	824,33	24.400	10.400	10.400	400	400
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	122,40	0	0	0	0	0
	76300000 Geschäftsauszahlungen	2.700,01	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	76410000 Versicherungsbeiträge	24.639,84	16.300	18.200	18.200	18.200	18.200
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5.116,03	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	76810000 Grundsteuer	2.367,37	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer	239,00	200	200	200	200	200
	76890000 sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	375,00	0	0	0	0	0
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
	76930000 Repräsentationen	496,75	900	900	900	900	900
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.124.765,74	1.282.000	1.313.550	1.296.450	1.278.450	1.278.450
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.268,39	165.600	156.750	104.850	141.850	158.850
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	247,53	800	800	800	800	800
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in €								
	67400000	Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2,53	100	100	100	100	100
	67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	120,00	500	500	500	500	500
	67990000	Sonstige	125,00	100	100	100	100	100
F 18		– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23.676,72	25.500	39.400	23.600	21.700	20.000
	77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.479,21	5.000	20.000	6.000	6.000	6.000
	77512000	an Sparkassen	12.729,09	13.000	12.500	11.300	10.000	9.000
	77514000	an Girozentralen / Landesbanken	7.468,42	7.000	6.400	5.800	5.200	4.500
	77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	500	500	500	500
F 19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	-23.429,19	-24.700	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
F 20		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.839,20	140.900	118.150	82.050	120.950	139.650
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	36.839,20	140.900	118.150	82.050	120.950	139.650
F 24		+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.162,59	0	0	0	0	0
	68142000	vom Land	18.666,37	0	0	0	0	0
	68166300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	68190000	von übrigen Bereichen	3.496,22	0	0	0	0	0
F 25		+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	15.043,30	12.000	0	0	0	0
	68260000	Anzahlungen für Beiträge	5.033,70	0	0	0	0	0
	68265900	von übrigen Bereichen	4.169,60	0	0	0	0	0
	68270000	Grabnutzungsentgelte	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 26		+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.205,89	12.000	0	0	0	0
F 28		– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	640,85	0	0	5.500	0	0
	78420000	Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	640,85	0	0	5.500	0	0
F 29		– Auszahlungen für Sachanlagen	3.496,22	6.000	68.000	0	0	0
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	6.000	13.000	0	0	0
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.496,22	0	30.000	0	0	0
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0
F 30		– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31		– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.137,07	6.000	68.000	5.500	0	0
F 33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.068,82	6.000	-68.000	-5.500	0	0
F 34		Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	69.908,02	146.900	50.150	76.550	120.950	139.650
F 35		+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	68.000	5.500	0	0
	69253000	Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	68.000	5.500	0	0
F 36		– Tilgung von Investitionskrediten	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
	79250000	vom inländischen Geldmarkt	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
F 37		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-90.700,93	-103.600	-38.100	-101.500	-109.000	-111.000
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	20.792,91	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	-43.300	-12.050	24.950	-11.950	-28.650



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-69.908,02	-146.900	-50.150	-76.550	-120.950	-139.650
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-69.908,02	-146.900	-50.150	-76.550	-120.950	-139.650
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-20.792,91	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-53.861,73	37.300	12.050	-24.950	11.950	28.650
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0



Bilanz





Aktiva		Bilanz zum 31.12.2022				Passiva	
Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	19.010.102,78	18.451.692,46	1	Eigenkapital	2.351.455,46	2.348.023,64
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.381.766,33	4.959.267,44	1.1	Kapitalrücklage	2.290.884,19	2.351.455,46
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	5.214.092,75	4.808.067,77	1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	60.571,27	-3.431,82
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	167.673,58	151.199,67	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	14.095.443,64	13.605.775,68
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	13.627.166,78	13.491.255,35	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.971.014,73	13.484.784,88
1.2.1	Wald, Forsten	2.306.105,97	2.305.128,78	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.867.845,39	7.371.976,46
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.452,38	100.451,10	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	269.790,92	249.621,30
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.463.816,25	2.420.551,77	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.833.378,42	5.863.187,12
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.735.492,79	1.649.207,09	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	660,14	660,14	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	124.428,91	120.990,80
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.502,35	7.310,28	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.842,44	64.651,73	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	30.270,00	33.978,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.943.294,46	6.943.294,46	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.050,00	33.188,00
1.3	Finanzanlagen	1.169,67	1.169,67	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	220,00	790,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	2.683.560,14	2.637.456,77
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.326.022,73	1.234.996,80
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	969,67	969,67	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.325.697,73	1.234.996,80
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	325,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	200,00	200,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	148.149,35	165.451,84	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	44.362,81	40.068,46	4.5	aus Lieferungen und Leistungen	729,52	-5.154,41
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	verbundenen Unternehmen	26.806,51	6.398,20
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	44.362,81	40.068,46	4.8	Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	448,80	-2,98
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	104.786,54	125.383,38	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.317.913,17	1.388.236,50
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	78.255,15	91.619,16	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	11.639,41	12.982,66
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.746,28	26.027,30	5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.309,42	654,71
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.720,66	7.659,98				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	64,45	76,94				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	2.786,53	8.744,50				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.786,53	8.744,50				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	19.162.038,66	18.625.888,80		Bilanzsumme	19.162.038,66	18.625.888,80



Investitionsübersicht

Teilhaushalt

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

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2024	2025	2024	2025	2026	2027	2024	2025	
in €											
102 Beschaffung Hochwasserstege											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	30.000	0	0	0	0	30.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.000,00	0,00	-30.000	0	0	0	0	-30.000,00	0,00

Hochwasserstegmaterial

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	30.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		30.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Zuwendungen		0,00 €
Eigenleistungen		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		30.000,00 €
Gesamtsumme		30.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		0,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	15 Jahre	2.000,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 15 Jahre = 10.036,37 € Zinsen)		669,09 €
zusammen		2.669,09 €
J. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
- Auflösung Sopo Eigenleistungen		0,00 €
zusammen		0,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		2.669,09 €

Aufgestellt:

St. Goarshausen, 05.01.2024

Verbandsgemeindeverwaltung Loreley

Sachgebiet Finanzen

Dirk Trautmann

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Leistung 365000

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadtbürgermeister Heinrich
 Martin Buschfort

Investitionsübersicht

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
		2024	2025	2024	2025	2026	2027		2024	2025

in €

210 Maßnahmen Kindergarten

36500 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.300,00	0,00	0	0	0	0	0	17.300,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.499,93	0,00	13.000	0	0	0	0	19.499,93	0,00
	darunter	X							X	
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2025)				0	0	0			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.199,93	0,00	-13.000	0	0	0	0	-2.199,93	0,00	

Erläuterung:

210.4 (365000.78560000)
 Einbau einer Klimaanlage

Klimaanlage Kindertagesstätte

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	13.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		13.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Zuwendung		0,00 €
Eigenleistungen		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		13.000,00 €
Gesamtsumme		13.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		300,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	10 Jahre	1.300,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 10 Jahre = 2.834,65 € Zinsen)		283,47 €
zusammen		1.883,47 €
J. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		0,00 €
- Auflösung Sopo Eigenleistungen		0,00 €
zusammen		0,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		1.883,47 €

Aufgestellt:

St. Goarshausen, 21.05.2024

Verbandsgemeindeverwaltung Loreley

Sachgebiet Finanzen

Dirk Trautmann

Teilhaushalt

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

Stadtbürgermeister Heinrich
 Martin Buschfort

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2024	2025	2024	2025	2026	2027	2024	2025	
in €											
313 Neugestaltung Kirchplatz											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	0,00	25.000	0	0	0	0	25.000,00	0,00
		darunter									
	54100 0	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	0,00	-25.000	0	0	0	0	-25.000,00	0,00
Erläuterung: Planung zur Neugestaltung des Kirchplatzes (Kanalbefahrung, Bestandsvermessung, Bodengutachten, Entwurfsplanung)											

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 57
 Leistung 575100

Gestaltung Umwelt
 Wirtschaft und Tourismus
 Tourismusförderung

Stadtbürgermeister Heinrich
 Martin Buschfort

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2024	2025	2024	2025	2026	2027	2024	2025	
in €											
601 Rheinsteig erleben											
	57510 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	5.500	0	0	0	5.500,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	-5.500	0	0	0	-5.500,00	0,00
Erläuterung: Kostenanteil an der gemeindeübergreifenden Maßnahme der Verbandsgemeinde Loreley zur Attraktivitätssteigerung des Rheinsteigs											



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



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt 1	11100	Verwaltungssteuerung
	11400	Zentrale Dienste
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	12100	Statistik und Wahlen
	12620	Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr
	25210	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
02 Teilhaushalt 2	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
03 Teilhaushalt 3	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung
	54100	Gemeindestraßen
	54300	Landesstraßen
	54400	Bundesstraßen
	54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55200	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	
04 Teilhaushalt 4	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
05 Teilhaushalt 5	55510	Kommunale Forstwirtschaft
06 Teilhaushalt 6	57310	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
	57319	Sonstiges
	57510	Tourismusförderung
07 Teilhaushalt 7	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens



Teilhaushalt 1

Produkte

- 111000** **Verwaltungssteuerung**
- 114000** **Zentrale Dienste**
- 114200** **Liegenschaften**
- 114300** **Bauhof**
- 121000** **Statistik und Wahlen**
- 126200** **Gefahrenabwehr, technische Hilfe und
Wasserwehr**
- 252100** **Nichtwissenschaftliche Museen,
Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken,
Sammlungen und
Fachinformationszentrum**
- 281000** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 12 Sicherheit und Ordnung
 25 Wissenschaft, Museen, zoologische Gärten, Botanische Gärten
 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnerishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	398.299,09	398.000	403.000	398.000	398.000	398.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.424,39	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.525,24	124.600	133.600	136.600	136.600	136.600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.048,20	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.312,54	100	54.200	200	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	547.609,46	540.100	608.200	552.200	552.200	552.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	132.864,37	133.900	143.800	143.800	143.800	143.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.077,29	77.700	86.450	78.250	70.250	70.250
E 11	- Abschreibungen	408.033,26	406.700	406.500	405.900	405.900	405.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	168,21	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.656,03	37.400	29.800	29.800	19.800	19.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	627.799,16	655.700	666.550	657.750	639.750	639.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-80.189,70	-115.600	-58.350	-105.550	-87.550	-87.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	-80.189,70	-115.600	-58.350	-105.550	-87.550	-87.550
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	71.134,68	60.600	60.600	60.600	60.600	60.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-9.055,02	-55.000	2.250	-44.950	-26.950	-26.950



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.642,38	-43.800	13.950	-33.850	-15.850	-15.850
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-19.642,38	-43.800	-16.050	-33.850	-15.850	-15.850



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	111000 Verwaltungssteuerung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Stadtbürgermeister ist Repräsentant der Stadt. Er koordiniert und leistet Verwaltungsarbeiten. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet die Sitzungen des Stadtrates und der Ausschüsse vor und führt deren Beschlüsse aus. Der Stadtbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten (tariflich und geringfügig Beschäftigte). Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner der Stadt, Gremien
Ziele:	Zeitnahe Information der Einwohner und Unternehmen über kommunale örtliche Angelegenheiten. Steuerung der Stadt nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Beachtung der intergenerativen Gerechtigkeit. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Stadt in der Öffentlichkeit. Der Stadtbürgermeister und der Stadtrat haben sicherzustellen, dass Beschlüsse zeitnah und rechtmäßig getroffen werden. Für die Einwohner müssen die Entscheidungen nachvollziehbar sein. Die Niederschriften über die Sitzungen der Gremien sind zügig und vollständig zu erstellen.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.265,01	19.950	23.250	23.250	23.250	23.250
	50110000 Bürgermeister	10.668,00	11.400	12.000	12.000	12.000	12.000
	50120000 Beigeordnete	1.482,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	2.535,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	762,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	3.138,00	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3,71	50	50	50	50	50
	51130000 ehrenamtlich Tätige	2.676,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,83	0	50	50	50	50
	52420000 Essenskosten	75,83	0	50	50	50	50
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	576,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	79,25	100	100	100	100	100
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	496,75	900	900	900	900	900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.916,84	21.150	24.500	24.500	24.500	24.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.916,84	-21.150	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-21.916,84	-21.150	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-21.916,84	-21.150	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.748,88	-18.650	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-17.748,88	-18.650	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114000 Zentrale Dienste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Aufgaben, wie Haftpflicht- und Unfallversicherungen. In dem Produkt "Zentrale Dienste" ist auch die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Rathauses zugeordnet. Hierzu gehört auch die Zurverfügungstellung des Sitzungssaales für Sitzungen der Gemeindegremien.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner der Stadt
Ziele:	Optimierung der Verwaltungsabläufe. Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen. Vermeidung von Vermögensschäden. Zügige Zustellung der Gemeindepote durch den Gemeindediener.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	263,47	0	0	0	0	0
	41490000 von übrigen Bereichen	3,78	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	259,69	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	882,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) Erläuterungen: Gebühren für Erklärung Vorkaufsrecht	540,00	500	500	500	500	500
	43190000 Sonstige Erläuterungen: Beglaubigungen usw.	342,22	400	400	400	400	400
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Nutzung Sitzungssaal	0,00	200	200	200	200	200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.031,02	800	800	800	800	800
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Verwaltungskostenanteil aus Jagdpacht	1.031,02	800	800	800	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	191,75	100	200	200	200	200
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) Erläuterungen: Verkauf Abfallsäcke	191,75	100	200	200	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.368,46	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.782,30	31.650	34.450	34.450	34.450	34.450
	50221000 Vergütungen	22.000,74	21.800	24.000	24.000	24.000	24.000
	50222000 Leistungszulagen Erläuterungen: Arbeitnehmer	403,55	300	400	400	400	400
	50291000 Vergütungen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	2.149,53	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
	50292000 Leistungszulagen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	44,39	50	50	50	50	50



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022					
in €							
50320000	Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	1.601,24	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
50390000	Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen - Geringfügig Beschäftigte-	157,01	200	200	200	200	200
50420000	Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.763,52	4.600	4.900	4.900	4.900	4.900
50490000	Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Geringfügig Beschäftigte-	592,28	500	600	600	600	600
50900000	Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	70,04	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.183,80	3.900	4.200	3.800	3.800	3.800
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	587,86	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	397,58	800	800	800	800	800
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Schornsteinfeger	100,51	100	100	100	100	100
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4,99	200	200	200	200	200
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	329,81	200	200	200	200	200
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	400	400	0	0	0
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	211,30	600	300	300	300	300
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Arbeitsmedizinischer Dienst	0,00	100	200	200	200	200
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Pflege und Wartung EDV-Anlage Rathaus	4.551,75	0	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	256,03	0	0	0	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	256,03	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.890,66	7.200	7.900	7.900	7.900	7.900
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon, Porto usw.	1.897,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Allgemeine Haftpflichtversicherung Gemeindeunfallversicherung	4.921,97	5.100	5.700	5.700	5.700	5.700
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kommunaler Arbeitgeberverband	70,70	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.112,79	42.750	46.550	46.150	46.150	46.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-42.744,33	-40.750	-44.450	-44.050	-44.050	-44.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	-42.744,33	-40.750	-44.450	-44.050	-44.050	-44.050
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.000,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-28.744,33	-26.750	-30.450	-30.050	-30.050	-30.050



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-31.173,71	-26.750	-30.450	-30.050	-30.050	-30.050
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-31.173,71	-26.750	-30.450	-30.050	-30.050	-30.050



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114200 Liegenschaften
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten und bebauten Grundstücke der Stadt. Bebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet-, Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen; Grundstücksan- und -verkauf.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Miet- und Pachtrecht
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner der Stadt, Pacht-, Miet- und Kaufinteressenten
Ziele:	Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke und Vermietung der städtischen Häuser. Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf. Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) Grundstücke € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Grundstück

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfahrgabhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	395.435,99	395.400	395.400	395.400	395.400	395.400
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	395.435,99	395.400	395.400	395.400	395.400	395.400
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.925,24	124.300	133.300	136.300	136.300	136.300
	44120000 Mieten und Pachten	128.700,24	122.500	132.000	135.000	135.000	135.000
	44120001 Mieten und Pachten Erläuterungen: Entschädigung Containerstandplatz	225,00	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.017,18	0	0	0	0	0
	44290001 von übrigen Bereichen	8.017,18	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.120,79	0	54.000	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Verkauf Bauplatz	2.822,41	0	54.000	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	298,38	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	535.499,20	519.700	582.700	531.700	531.700	531.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.568,63	49.300	49.600	49.600	41.600	41.600
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.499,62	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: u.a. Balkonsanierung in 2018	9.788,42	20.000	20.000	20.000	12.000	12.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: TV-Kabelanschluss, Schornsteinfeger, Miete Heizkostenverteiler	7.210,24	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	1.070,35	300	300	300	300	300
E 11	- Abschreibungen	402.930,27	403.000	403.000	402.600	402.600	402.600



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022					
in €							
	53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	396.374,84	396.400	396.400	396.400	396.400
	53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	630,88	600	600	200	200
	53410000	mit Wohnbauten	5.786,02	5.800	5.800	5.800	5.800
	53440000	mit Kulturanlagen	59,49	100	100	100	100
	53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	79,04	100	100	100	100
E 14		– Sonstige laufende Aufwendungen	9.738,94	4.100	5.300	5.300	5.300
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Kellerraum	0,00	0	300	300	300
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	347,43	0	0	0	0
	56300000	Geschäftsaufwendungen	148,45	0	0	0	0
	56410000	Versicherungsbeiträge	2.060,92	2.000	2.600	2.600	2.600
	56512000	Sachanlagen	5.140,49	0	0	0	0
	56810000	Grundsteuer	2.041,65	2.100	2.400	2.400	2.400
E 15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	449.237,84	456.400	457.900	457.500	449.500
E 16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	86.261,36	63.300	124.800	74.200	82.200
E 20		Ordentliches Ergebnis	86.261,36	63.300	124.800	74.200	82.200
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.551,64	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
E 23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	77.709,72	41.300	102.800	52.200	60.200



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	66.448,12	48.900	110.400	59.400	67.400	67.400
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	66.448,12	48.900	110.400	59.400	67.400	67.400



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114300 Bauhof
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Produkt Bauhof umfasst die Arbeiten durch die Beschäftigten in der Stadt. Hier werden alle Leistungen gebündelt und am Jahresende durch interne Leistungsverrechnung auf die betroffenen Produkte verteilt.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Beschlüsse der Gremien, Unfallverhütungsvorschriften
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner
Ziele:	Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Stadt. Erbringen kleinerer Reparaturleistungen für die kommunalen Einrichtungen der Ortsgemeinde. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter unter Berücksichtigung der Jahreszeiten bei gleich bleibenden bzw. sinkenden Kosten.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	57.168,90	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
	50221000 Vergütungen	38.909,08	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	50222000 Leistungszulagen Erläuterungen: Arbeitnehmer	698,09	0	0	0	0	0
	50291000 Vergütungen	5.199,35	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	50292000 Leistungszulagen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	94,69	0	0	0	0	0
	50320000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	2.966,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen - Geringfügig Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
	50420000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	8.357,12	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Geringfügig Beschäftigte	767,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	50520000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Beihilfen	0,00	100	100	100	100	100
	50620000 Arbeitnehmer Erläuterungen: Personalebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	177,31	200	200	200	200	200
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.558,80	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	513,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	2.041,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	419,66	800	800	800	800	800



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	250,79	300	300	300	300	300
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	2.274,12	500	500	500	500	500
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	2.059,76	800	800	800	800	800
E 11	– Abschreibungen	664,88	200	200	200	200	200
	53810000 Fahrzeuge	493,87	0	0	0	0	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	171,01	200	200	200	200	200
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.053,70	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	275,07	100	100	100	100	100
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen Erläuterungen: Medizinischer Dienst usw.	0,00	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	632,21	700	700	700	700	700
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	146,42	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.446,28	69.600	69.600	69.600	69.600	69.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-66.446,28	-69.600	-69.600	-69.600	-69.600	-69.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	-66.446,28	-69.600	-69.600	-69.600	-69.600	-69.600
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	65.686,32	68.600	68.600	68.600	68.600	68.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-759,96	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-181,66	-800	-800	-800	-800	-800
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-181,66	-800	-800	-800	-800	-800



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	126200 Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Aktiver Hochwasserschutz im Stadtbereich und Instandhaltung der Hochwassernotwege.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Beschlüsse des Stadtrates.
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, gefährdete Personen, Freiwillige Feuerwehr
Ziele:	Schutz von Leben und Gesundheit, Erhalt von Sachwerten, Schutz der Umwelt und Beseitigung von Gefahren.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022	in €				
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
	von übrigen Bereichen						
	44290000 Erläuterungen: Kostenerstattung HW-Notweg durch Jagdgenossenschaft	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens						
	52330000 Erläuterungen: Hochwassernotwege	0,00	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	Erläuterungen: unter 60 €						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	20.000	10.000	10.000	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	20.000	10.000	10.000	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.800	10.800	10.800	800	800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.300	-10.300	-10.300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-20.300	-10.300	-10.300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-20.300	-10.300	-10.300	-300	-300



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-20.300	-10.300	-10.300	-300	-300
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	30.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-20.300	-40.300	-10.300	-300	-300



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 2
 Produktbereich 25
 Leistung 252100

Schule und Kultur
 Wissenschaft, Museen, zoologische Gärten, Botanische Gärten
 Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken,
 Sammlungen und Fachinformationszentren

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	252100 Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Blüchermuseum bietet einen interessanten Ausflug in ein Kapitel preußisch-russisch-europäischer Geschichte. Es beinhaltet eine Militaria-Sammlung aus der Zeit der Befreiungskriege von europäischem Rang. Die praktisch unveränderten Wohnräume Blüchers sind bereits 1913 zu einem Museum umgestaltet worden. Museum, Ausstattung, Einrichtung und Sammlung sind 1981 unter Denkmalschutz gestellt worden. Das Gebäude, das nicht im Eigentum der Stadt Kaub ist, steht unter dem Schutz der Vereinten Nationen.
Auftragsgrundlage:	Landesarchivgesetz, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, Touristen und sonstige Besucher
Ziele:	Erhaltung und nachhaltige Vorhaltung historischer Gegenstände. Sicherung des Gebäudes als Museum. Steigerung der Besucherzahlen. Beibehaltung einer kostengünstigen Bewirtschaftung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.599,63	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.599,63	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.542,17	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Eintritt, Hochzeiten	6.542,17	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	300	300	300	300	300
	44120000 Mieten und Pachten Erläuterungen: Heizkostenpauschale Vereinszimmer	600,00	300	300	300	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.741,80	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.648,16	21.500	25.300	25.300	25.300	25.300
	50291000 Vergütungen	16.426,80	16.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	50292000 Leistungszulagen	315,39	0	0	0	0	0
	50390000 Sonstige	835,38	500	900	900	900	900
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.735,78	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	334,81	400	400	400	400	400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.874,88	14.900	15.200	15.200	15.200	15.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.555,40	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.326,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Wartung und Instandhaltung Sicherheitstechnik (BMA, Video), Schornsteinfeger	4.171,10	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich **2** Schule und Kultur
 Produktbereich **25** Wissenschaft, Museen, zoologische Gärten, Botanische Gärten
 Leistung **252100** Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken,
 Sammlungen und Fachinformationszentren

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	526,24	200	200	200	200	200
52380000	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	0,00	200	200	200	200	200
52380001	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	285,36	500	500	500	500	500
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	10,50	500	300	300	300	300
E 11	– Abschreibungen	3.683,08	3.500	3.300	3.100	3.100	3.100
53440000	mit Kulturanlagen	2.576,47	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.106,61	900	700	500	500	500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.321,73	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon, Porto usw.	724,85	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56410000	Versicherungsbeiträge	2.596,88	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.527,85	43.500	47.900	47.700	47.700	47.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.786,05	-25.600	-30.000	-29.800	-29.800	-29.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.786,05	-25.600	-30.000	-29.800	-29.800	-29.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-33.786,05	-25.600	-30.000	-29.800	-29.800	-29.800



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Wissenschaft, Museen, zoologische Gärten, Botanische Gärten
Leistung	252100	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-36.070,47	-24.700	-29.300	-29.300	-29.300	-29.300
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-36.070,47	-24.700	-29.300	-29.300	-29.300	-29.300



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung von Vereinen, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen. Die Förderung der Vereine erfolgt in finanzieller und logistischer Weise. Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenveranstaltungen und des Martinszuges.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Alle Vereine, Bevölkerung
Ziele:	Pflege des Brauchtums und Förderung des privaten ehrenamtlichen Engagements. Durch finanzielle und beratende Impulse weiterhin Anreize für die Ortsvereine geben Veranstaltungen durchzuführen, um somit das kulturelle Angebot in der Stadt zu erweitern.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	5.000	0	0	0
	41490000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: 2024: Spenden und Zuschüsse für Jubiläum 700 Jahre Stadtrechte	0,00	0	5.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	815,35	1.300	9.100	1.300	1.300	1.300
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	599,43	700	700	700	700	700
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Kostenbeteiligung Arztpraxis Weisel	33,00	0	0	0	0	0
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Martinszug usw.	149,92	200	200	200	200	200
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: 2024: Jubiläum 700 Jahre Stadtrechte	33,00	200	8.000	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	499,00	0	0	0	0	0
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	499,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	168,21	0	0	0	0	0
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Seniorenfeier, Zuschüsse usw.	168,21	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	75,00	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Unfallversicherung Karneval	0,00	100	100	100	100	100



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeiträge (Förderverein Diakoniestation, Bürgerinitiative Mittelrheintal, Pro Brücke e.V.)	75,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.557,56	1.500	9.300	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.557,56	-1.500	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.557,56	-1.500	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.557,56	-1.500	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

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

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-915,78	-1.500	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-915,78	-1.500	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500



Teilhaushalt 2

Produkte

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



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44,30	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	470,33	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	514,63	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.593,95	30.900	42.200	42.200	42.200	42.200
E 11	- Abschreibungen	778,52	300	100	100	100	100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	277,78	500	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.650,25	31.800	42.800	42.800	42.800	42.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.135,62	-31.700	-42.700	-42.700	-42.700	-42.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.135,62	-31.700	-42.700	-42.700	-42.700	-42.700
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.435,94	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-45.571,56	-33.400	-44.400	-44.400	-44.400	-44.400



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.500,62	-33.200	-44.400	-44.400	-44.400	-44.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	13.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	13.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-13.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.500,62	-33.200	-57.400	-44.400	-44.400	-44.400



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Kindergarten von Kaub wird von der Evangelischen Kirchengemeinde in Kaub betrieben. Die Finanzierung des Umbaus wurde vertraglich mit der Kirchengemeinde geregelt. Darüberhinaus ist die Stadt für die Unterhaltung des Gebäudes in Dach und Fach, Schönheitsreparaturen und Außenanlagen zuständig.
Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 1 bis 6 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
Ziele:	Beibehaltung der vereinbarten Regelungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	950 Einwohner vom 30.06.2009 (Hauptwohnung) 30 Kindergartenkinder aus Kaub -40.800 € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	-42,95 € / Einwohner -1.360,00 € / Kindergartenkind

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44,30	100	100	100	100	100
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	44,30	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44,30	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.900,63	30.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.993,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Personalkostenanteile	39.907,20	29.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E 11	- Abschreibungen	778,52	300	100	100	100	100
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	778,52	300	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	165,13	200	200	200	200	200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Prüfung Spielplatz, Feuerlöscher	165,13	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.844,28	30.500	41.300	41.300	41.300	41.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-42.799,98	-30.400	-41.200	-41.200	-41.200	-41.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-42.799,98	-30.400	-41.200	-41.200	-41.200	-41.200
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-43.799,98	-31.400	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.867,08	-31.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: 68166300 Zuwendung Kreis für Umbaumaßnahme Kindergartengebäude	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	13.000	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	13.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen Erläuterungen: Umbaumaßnahme (insbesondere Brandschutz)	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	13.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-13.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-6.867,08	-31.200	-55.200	-42.200	-42.200	-42.200



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	366100 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Begriff "Einrichtungen der Jugendarbeit" ist in der Stadt der Kinderspielplatz, Bolzplatz und die Einrichtung des Jugendraumes zu zählen. Die Spielplätze dienen der attraktiven Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche bis 14 Jahre. Der Jugendraum dient der sozialen Freizeitgestaltung für Jugendliche ab 14 Jahren.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche im Alter von 3 - 18 Jahren
Ziele:	Angebot eines zwanglosen Treffpunktes im Jugendraum nach den Regeln der Hausordnung. Vorhalten einer Vielzahl lukrativer Angebote der Freizeitgestaltung. Erhaltung und Bereitstellung des bestehenden Kinderspielplatzes als verkehrssichere Anlage. Jährliche Sicherheitsüberprüfung durch externe Gutachter. Keine Kostensteigerung bei Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und der Sicherheitsstandards.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	470,33	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	470,33	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	470,33	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693,32	900	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Strom Jugendraum	208,19	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	300	300	300	300
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: u.a. Umbau Jugendraum, Restmittel aus 2007	17,49	100	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	0,00	100	100	100	100	100
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Einsatz Bauhof VG	225,00	0	300	300	300	300
	52590000 an übrige Bereiche	242,64	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Stadtranderholung usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	112,65	300	200	200	200	200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: jährliche Sicherheitsüberprüfung	112,65	200	200	200	200	200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Lebenshilfe im Rhein-Lahn-Kreis	0,00	100	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	805,97	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-335,64	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	-335,64	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.435,94	-700	-700	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.771,58	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

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

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.633,54	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.633,54	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



Teilhaushalt 3

Produkte

- 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme**
- 511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung**
- 541000 Gemeindestraßen**
- 543000 Landesstraßen**
- 544000 Bundesstraßen**
- 546100 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten**
- 551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
- 552000 Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
- 555900 Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege**



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.360,72	53.500	65.600	53.500	53.500	53.500
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.265,70	28.400	28.600	31.600	31.600	31.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	761,30	7.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	31.535,42	31.500	36.000	36.000	36.000	36.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	125.423,14	128.200	141.000	131.900	131.900	131.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.008,78	78.500	100.200	92.100	92.100	92.100
E 11	- Abschreibungen	92.135,95	92.400	92.400	92.400	92.400	92.400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	144,40	4.000	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175.289,13	174.900	192.600	184.500	184.500	184.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.865,99	-46.700	-51.600	-52.600	-52.600	-52.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	-49.865,99	-46.700	-51.600	-52.600	-52.600	-52.600
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.484,00	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-89.349,99	-76.900	-81.800	-82.800	-82.800	-82.800



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-70.544,22	-51.100	-56.000	-57.000	-57.000	-57.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.162,59	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.203,30	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.365,89	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.496,22	6.000	25.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.496,22	6.000	25.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.869,67	-6.000	-25.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-42.674,55	-57.100	-81.000	-57.000	-57.000	-57.000



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Erstellung von Bebauungsplänen und die strukturelle Entwicklung der Stadt.
Auftragsgrundlage:	BauGB
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Bauinteressenten, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Gebietskörperschaften
Ziele:	Anreize zur geordneten städtebaulichen Entwicklung und Erstellung von Bebauungsplänen angelehnt an den bestehenden Flächennutzungsplan.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat Kaub
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	0	0	0	0
	44250000 vom privaten Unternehmen	0,00	4.000	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	4.000	0	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	4.000	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	511300 Dorferneuerung, Städtebauförderung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Stadtsanierung ist eine Zukunftsaufgabe. Die Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm des Landes Rheinland-Pfalz eröffnet der Stadt Kaub große Entwicklungsmöglichkeiten. Mit dieser Entscheidung ist für einen mehrjährigen Zeitraum die wesentliche finanzielle Beteiligung vom Land bei der Umsetzung von Sanierungsmaßnahmen gesichert. Neben der öffentlichen wird damit auch die Förderung privater Sanierungs- und Renovierungsmaßnahmen im Geltungsbereich des rechtskräftigen Sanierungsgebietes ermöglicht. Die Förderungsmöglichkeiten beschränken sich nicht nur auf Maßnahmen der öffentlichen Hand. Für das Gelingen der Sanierung ist von Bedeutung, dass auch die private Bausubstanz erneuert und Instand gehalten wird. Beurteilungsmaßstab im Rahmen der Stadtsanierung wird dabei immer das verträgliche Sich-Einfügen in den städtebaulichen Zusammenhang sein. Dabei ist insbesondere ein behutsamer Umgang mit der vorhandenen historischen Bausubstanz eingeschlossen.
Auftragsgrundlage:	Städtebauförderungsgesetz, BauGB, VV Förderung der städtebaulichen Erneuerung, städt. Satzung zur Festlegung Sanierungsgebiet, städtische Modernisierungsrichtlinie
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, Handel- und Gewerbetreibende
Ziele:	Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz im Stadtkern. Verschönerungen, sowie Stadtentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadt Kaub
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.525,21	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	7.525,21	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.381,70	0	0	0	0	0
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.381,70	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.906,91	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
E 11	- Abschreibungen	8.372,62	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	8.372,62	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	122,40	0	0	0	0	0
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige Erläuterungen: Beratung Sanierungsbeauftragter	122,40	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.495,02	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.411,89	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.411,89	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	1.411,89	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-122,40	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.666,37	0	0	0	0	0
	68142000 vom Land	18.666,37	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.169,60	0	0	0	0	0
	68265900 von übrigen Bereichen	4.169,60	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.835,97	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.835,97	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	22.713,57	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	541000 Gemeindestraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher städtischen Straßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der städtischen Straßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Straßenkörpern, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Straßen, Wege und Plätze durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	37.691,19	37.700	49.800	37.700	37.700	37.700
	vom Land						
	41442000 Erläuterungen: Zuwendung KIPKI für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0,00	0	12.100	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	37.691,19	37.700	37.700	37.700	37.700	37.700
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.924,55	12.300	12.500	12.500	12.500	12.500
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Standgelder usw.	0,00	300	0	0	0	0
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0	500	500	500	500
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.924,55	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	300	300	300	300
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Stellplatzablösebeträge, Erstattung Stromkosten Kirchplatz usw.	0,00	300	300	300	300	300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	31.535,42	31.500	36.000	36.000	36.000	36.000
	46250000 Konzessionsabgaben	31.535,42	31.500	36.000	36.000	36.000	36.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.151,16	81.800	98.600	86.500	86.500	86.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.892,40	55.500	81.100	69.000	69.000	69.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Stromkosten Straßenbeleuchtung, Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	48.310,23	52.000	65.000	65.000	65.000	65.000



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022					
in €							
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: in 2024 für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED 12.100 €	10.714,46	3.000	15.100	3.000	3.000	3.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	188,71	200	200	200	200	200
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis 60 € netto	0,00	200	200	200	200	200
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Einsatz Bauhof VG	679,00	0	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	72.134,76	71.800	71.800	71.800	71.800	71.800
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.315,93	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	321,83	400	400	400	400	400
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	50.330,60	50.400	50.400	50.400	50.400	50.400
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.194,22	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.972,18	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132.027,16	127.300	152.900	140.800	140.800	140.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50.876,00	-45.500	-54.300	-54.300	-54.300	-54.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50.876,00	-45.500	-54.300	-54.300	-54.300	-54.300
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.526,40	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-69.402,40	-56.600	-65.400	-65.400	-65.400	-65.400



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.972,94	-34.500	-43.300	-43.300	-43.300	-43.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.496,22	0	0	0	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen	3.496,22	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.496,22	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.496,22	0	25.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.496,22	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.496,22	0	25.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-55.972,94	-34.500	-68.300	-43.300	-43.300	-43.300



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	543000	Landesstraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	543000 Landesstraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gehwege an Landesstraßen. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Oberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragsatzungen, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Nutzer und Anlieger der Gehwege an Landesstraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Gehwegen an Landesstraßen, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung an den Ortseingangsbereichen und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Gehwege durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	411,40	500	500	500	500	500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	411,40	500	500	500	500	500
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496,19	500	500	500	500	500
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	496,19	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	907,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	1.558,60	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.162,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	396,54	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.558,60	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-651,01	-600	-600	-600	-600	-600
E 20	Ordentliches Ergebnis	-651,01	-600	-600	-600	-600	-600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-651,01	-600	-600	-600	-600	-600



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	544000 Bundesstraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gehwege an Bundesstraßen. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Oberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Nutzer und Anlieger der Gehwege an Bundesstraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Gehwegen an Landesstraßen, mittelfristige Investitionsplanung, Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung an den Ortseingangsbereichen und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Gehwege durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.425,26	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.425,26	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.425,26	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	1.977,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.801,76	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	175,44	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.977,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-551,94	-600	-600	-600	-600	-600
E 20	Ordentliches Ergebnis	-551,94	-600	-600	-600	-600	-600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-551,94	-600	-600	-600	-600	-600



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	546100	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	546100 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Parkplätze im Stadtgebiet. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Oberflächenentwässerung, Beleuchtung, Reinigung und Winterdienst.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Satzung über die Höhe des Geldbetrages je Stellplatz oder Garage, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Nutzer und Anlieger der Parkeinrichtungen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Parkplätzen, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der bestehenden Parkplätze. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Parkeinrichtungen durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.946,50	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000
	43228000 Parkgebühren	15.946,50	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166,30	0	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen	166,30	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.112,80	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.495,50	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Wiederkehrender Beitrag usw.	1.004,42	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.360,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	130,31	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	698,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	698,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.193,70	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.919,10	11.600	11.600	14.600	14.600	14.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	12.919,10	11.600	11.600	14.600	14.600	14.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	12.919,10	11.600	11.600	14.600	14.600	14.600



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	546100	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.651,60	12.600	12.600	15.600	15.600	15.600
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.033,70	0	0	0	0	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	5.033,70	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.033,70	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.000	0	0	0	0
	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: 78560000 Anschaffung eines weiteren Automaten zur Parkraumbewirtschaftung	0,00	6.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.033,70	-6.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	24.685,30	6.600	12.600	15.600	15.600	15.600



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Im gesamten Stadtbereich sind mit der Zeit zahlreiche Grünflächen angelegt worden. Sie werden regelmäßig gepflegt und unterhalten. Außerhalb des Stadtbereichs befinden sich lediglich Brach- und Ausgleichsflächen.
Auftragsgrundlage:	Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes. Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Plätzen und Einrichtungen. Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Zurückdrängen nichtstandortheimischer Vegetation. Herstellen und Erhalt der Verkehrssicherheit bei Bäumen und Grünanlagen. Keine Kostensteigerung für den Bewirtschaftungsaufwand. Mittelfristig Übernahme von Pflegepatenschaften durch Ortsvereine und Einwohner. Ausgleich von Eingriffen durch die Bauleitplanung. Aufbau eines Ökokontos und Pflege bzw. Unterhaltung der hier eingebuchten Flächen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.148,39	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.148,39	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	44120000 Mieten und Pachten	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.648,39	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.825,60	17.600	13.700	17.700	17.700	17.700
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Baumkontrolle	4.394,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Blumen, Blumenerde, Schrauben, Nägel usw.	802,91	500	600	600	600	600
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Grünschnittdeponie Weisel	200,00	200	200	200	200	200
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Dienstleistungen Dritter	14.428,11	15.000	11.000	15.000	15.000	15.000
E 11	- Abschreibungen	2.227,03	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.227,03	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.052,63	19.900	16.000	20.000	20.000	20.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.404,24	-10.200	-6.300	-10.300	-10.300	-10.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.404,24	-10.200	-6.300	-10.300	-10.300	-10.300
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.957,60	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-33.361,84	-29.300	-25.400	-29.400	-29.400	-29.400



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.283,20	-29.200	-25.300	-29.300	-29.300	-29.300
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-33.283,20	-29.200	-25.300	-29.300	-29.300	-29.300



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	555900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Kostenbeteiligung beim Ausbau und Unterhaltung durch die Jagdgenossenschaft.
Auftragsgrundlage:	Satzung über die Benutzung der Feld- und Waldwege, Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Landwirte, Einwohner
Ziele:	Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege, langfristig Verringerung des Wegenetzes durch Umlegung. Beibehaltung des Abrechnungssystems mit der Jagdgenossenschaft und somit keine Beitragsabrechnung mit den Anliegern der Grundstücke.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.159,27	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.159,27	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516,76	600	600	600	600	600
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	516,76	600	600	600	600	600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44290000 von übrigen Bereichen	595,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.271,03	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	795,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	795,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	5.167,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.167,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22,00	0	0	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	22,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.984,82	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	286,21	600	600	600	600	600
E 20	Ordentliches Ergebnis	286,21	600	600	600	600	600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	286,21	600	600	600	600	600



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

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

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-817,28	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-817,28	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4



Produkte

553000 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.269,60	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.392,71	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.662,31	13.300	16.800	16.800	16.800	16.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.159,28	8.200	6.900	8.900	8.900	8.900
E 11	- Abschreibungen	606,71	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	316,26	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.082,25	8.900	7.600	9.600	9.600	9.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.580,06	4.400	9.200	7.200	7.200	7.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.580,06	4.400	9.200	7.200	7.200	7.200
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.321,59	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.741,53	-3.600	1.200	-800	-800	-800



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.711,00	-12.300	1.500	-500	-500	-500
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.871,00	-300	1.500	-500	-500	-500



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Teilhaushalt 4)	
Produkt:	553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Friedhof besteht aus dem Gräberfeld, der Leichenhalle, den Gehwegen und der Einfriedung. Der Parkplatz auf dem Vorgelände ist ebenfalls dem Friedhof zuzurechnen.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz, Friedhofsgebührensatzung, Friedhofssatzung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, sowie alle Besucher des Friedhofs
Ziele:	Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Effektiver Einsatz zur Unterhaltung und Bewirtschaftung. Fachgerechte Aufbewahrung der Leichen und Urnen vom Zeitpunkt der Überführung bis zu deren Bestattung. Würdige, ortsübliche und pietätvolle Bestattung aller Verstorbenen. Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht hauptsächlich bei den Grabsteinen. Anfertigung von Belegungsplänen, um eine einfache Verwaltung der Grabnutzungsrechte für die Zukunft zu ermöglichen. Es ist eine Kostendeckung für den gesamten Friedhof anzustreben.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) Sterbefälle der letzten 6 Jahre (2007 bis 2013) Durchschnitt Sterbefälle / Jahr der letzten 6
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Sterbefall Durchschnitt
Erläuterungen	

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.269,60	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	41441000 vom Bund Erläuterungen: Pflege Kriegsgräber	1.269,60	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.392,71	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	43224000 für das Bestattungswesen Erläuterungen: bisherige Buchungsstelle 55300.43210000	3.349,60	2.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	10.043,11	9.000	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Abräumung Gräber usw.	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.662,31	13.300	16.800	16.800	16.800	16.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.159,28	8.200	6.900	8.900	8.900	8.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.021,03	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: in 2024 Erneuerung Zaun am Friedhof	778,85	2.500	1.000	3.000	3.000	3.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	0,00	100	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	75,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Grabaushub	3.284,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	– Abschreibungen	606,71	300	300	300	300	300
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	606,71	300	300	300	300	300
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	316,26	400	400	400	400	400
	56410000 Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Gartenbauberufsgenossenschaft u.a.	316,26	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.082,25	8.900	7.600	9.600	9.600	9.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.580,06	4.400	9.200	7.200	7.200	7.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.580,06	4.400	9.200	7.200	7.200	7.200
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.321,59	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.741,53	-3.600	1.200	-800	-800	-800



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

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

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.711,00	-12.300	1.500	-500	-500	-500
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.840,00	12.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.840,00	12.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.871,00	-300	1.500	-500	-500	-500



Teilhaushalt 5



Produkte

555100 Kommunale Forstwirtschaft



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.870,68	38.100	41.000	41.000	41.000	41.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.161,87	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.374,67	47.900	62.800	62.800	62.800	62.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535,50	1.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.834,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.776,72	94.200	117.000	117.000	117.000	117.000
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.659,34	46.500	76.200	76.200	76.200	76.200
E 11	– Abschreibungen	6.416,24	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.414,72	6.500	6.200	6.200	6.200	6.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.490,30	59.500	88.900	88.900	88.900	88.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.201,97	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	640,85	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640,85	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-640,85	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	11.561,12	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (05 Teilhaushalt 5)	
Produkt:	555100 Kommunale Forstwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume und Reisig). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes (Herbeiführen einer ökologisch angepassten Walddichte). Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.
Auftragsgrundlage:	Landeswaldgesetz, Landespflegegesetz, Zertifizierungsvorschriften
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Standortgerechte Verjüngung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmehbeschaffung. Erzielung eines nachhaltigen wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Wirtschaftliche Nutzung vorhandener Kapazitäten. Erhaltung und Förderung natürlicher Ressourcen. Schutz des Waldes vor schädigenden Einflüssen des Wildes. Einhaltung der Zertifizierungsvorschriften.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) ha Waldfläche € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / ha Waldfläche
Erläuterungen	

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.870,68	38.100	41.000	41.000	41.000	41.000
	41441000 vom Bund	0,00	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
	41442000 vom Land	25.232,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.638,68	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.161,87	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	43690000 Wildschadensverhütungspauschal e	2.311,45	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.850,42	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.374,67	47.900	62.800	62.800	62.800	62.800
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	61.349,11	47.800	62.700	62.700	62.700	62.700
	44120000 Mieten und Pachten Erläuterungen: Leitungsrechte usw.	25,56	100	100	100	100	100
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535,50	1.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	44290000 von übrigen Bereichen	535,50	1.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.834,00	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.240,00	0	0	0	0	0
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	2.594,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.776,72	94.200	117.000	117.000	117.000	117.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.659,34	46.500	76.200	76.200	76.200	76.200
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	40,62	500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	111,33	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 555100

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		2022					
in €							
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	493,85	500	500	500	500	500
52542000	an das Land Erläuterungen: Forstbetriebskostenbeiträge	16.746,00	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Leistungen für andere Waldbesitzer	23.628,47	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52590000	an übrige Bereiche	78,18	0	0	0	0	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Dienstleistungen Dritter	29.560,89	11.800	35.500	35.500	35.500	35.500
E 11	– Abschreibungen	6.416,24	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5,62	0	0	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	6.410,62	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5.414,72	6.500	6.200	6.200	6.200	6.200
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	462,84	900	600	600	600	600
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	117,85	200	200	200	200	200
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon usw.	0,51	400	400	400	400	400
56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Berufsgenossenschaft, Waldbrandversicherung	4.507,80	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
56810000	Grundsteuer	325,72	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.490,30	59.500	88.900	88.900	88.900	88.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	18.286,42	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

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

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.201,97	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	640,85	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	640,85	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640,85	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-640,85	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	11.561,12	34.700	28.100	28.100	28.100	28.100



Teilhaushalt 6

Produkte

- 573100** Kommunale allgemeine Einrichtungen
und Unternehmen
- 573190** Sonstiges
- 575100** Tourismusförderung



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.526,14	44.900	44.900	44.900	44.900	44.900
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.340,62	44.000	57.800	57.800	57.800	57.800
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139,24	500	800	800	800	800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.073,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87.079,24	91.400	105.500	105.500	105.500	105.500
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.543,42	50.900	16.800	15.800	15.800	15.800
E 11	– Abschreibungen	53.391,26	53.500	53.400	53.400	53.400	53.400
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.165,72	5.000	6.300	6.300	6.300	6.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74.100,40	109.400	76.500	75.500	75.500	75.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.978,84	-18.000	29.000	30.000	30.000	30.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	12.978,84	-18.000	29.000	30.000	30.000	30.000
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.893,15	-20.700	-20.700	-20.700	-20.700	-20.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.914,31	-38.700	8.300	9.300	9.300	9.300



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	559,28	-30.100	16.800	17.800	17.800	17.800
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	5.500	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	5.500	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-5.500	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	559,28	-30.100	16.800	12.300	17.800	17.800



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573100 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Sammelbegriff "Kommunale allgemeine Einrichtungen" wird hauptsächlich das Bürgerhaus geführt. Das Bürgerhaus wird bei privaten Feiern, als auch von den Vereinen genutzt. Das Gebäude ist sportlicher und kultureller Mittelpunkt in der Stadt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung des Bürgerhauses. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung der Einrichtung. Durch permanente Unterhaltung soll das Gebäude in einem guten Zustand gehalten werden. Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten permanent prüfen und kosequent durchführen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.476,57	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
	41490000 von übrigen Bereichen	500,00	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	25.976,57	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.397,65	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.397,65	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenerstattung Feuerwehrgerätehaus	474,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.348,99	29.900	30.700	30.700	30.700	30.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.666,47	46.700	11.600	10.600	10.600	10.600
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.294,92	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	663,21	35.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,97	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: unter 60 €	0,00	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	638,37	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	33.482,86	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	33.163,61	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	319,25	400	400	400	400	400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.171,22	900	1.100	1.100	1.100	1.100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	228,12	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	943,10	900	1.100	1.100	1.100	1.100



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.320,55	80.700	45.800	44.800	44.800	44.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.971,56	-50.800	-15.100	-14.100	-14.100	-14.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	-17.971,56	-50.800	-15.100	-14.100	-14.100	-14.100
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.971,56	-45.800	-10.100	-9.100	-9.100	-9.100



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.183,19	-38.400	-2.700	-1.700	-1.700	-1.700
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.183,19	-38.400	-2.700	-1.700	-1.700	-1.700



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)

Produkt:	573190 Sonstiges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	hauptsächlich Öffentliche Toilette am Rheinufer und Grillhütte
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Einwohner, Touristen, sonstige Besucher
Ziele:	Durch permanente Unterhaltung soll das Gebäude in einem guten Zustand gehalten werden. Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten permanent prüfen und kosequent durchführen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	708,26	800	800	800	800	800
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	708,26	800	800	800	800	800
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.654,11	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.169,11	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	43210001 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Entgelte öffentliche Toilettenanlage	1.485,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.362,37	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.376,29	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	704,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	332,72	300	300	300	300	300
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	339,17	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	1.072,18	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	1.072,18	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	5,93	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	5,93	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.454,40	3.300	3.200	3.200	3.200	3.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	907,97	300	400	400	400	400
E 20	Ordentliches Ergebnis	907,97	300	400	400	400	400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	907,97	300	400	400	400	400



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.691,32	900	900	900	900	900
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	1.691,32	900	900	900	900	900



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)

Produkt:	575100 Tourismusförderung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung der Fremdenverkehrsinfrastruktur (Rheinsteig usw.) in der Stadt. Finanzielle Unterstützung durch Erhebung von Fremdenverkehrsbeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Stadtrates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Touristen, Handel- und Gewerbetreibende, Einwohner
Ziele:	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Tourismus in der Stadt.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Stadtrat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.341,31	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	18.341,31	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.288,86	38.000	51.000	51.000	51.000	51.000
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Liegeplatznutzung	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43610000 Tourismusbeiträge	36.288,86	35.000	48.000	48.000	48.000	48.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139,24	500	800	800	800	800
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) Erläuterungen: Verkauf Prospektmaterial, Wanderkarten usw.	139,24	500	800	800	800	800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	598,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Kostenerstattung Strom Pfalzgrafenstein	577,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44290001 von übrigen Bereichen	21,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.367,88	57.900	71.200	71.200	71.200	71.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,66	2.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	729,22	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Wanderkarten usw.	575,54	600	600	600	600	600
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Anzeigen usw.	195,90	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	18.836,22	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.133,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	9.547,69	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	2.372,18	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.782,81	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.988,57	4.100	5.200	5.200	5.200	5.200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Nutzungsvertrag Hinweisschilder	0,00	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	68,24	100	100	100	100	100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Rheintouristik Tal der Loreley rd. 4.900 €, Heimat- und Kulturverein 15 €, Mittelrhein-Wein e.V. rd. 50 €	4.920,33	3.900	5.000	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.325,45	25.400	27.500	27.500	27.500	27.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.042,43	32.500	43.700	43.700	43.700	43.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	30.042,43	32.500	43.700	43.700	43.700	43.700
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.893,15	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	7.149,28	6.800	18.000	18.000	18.000	18.000



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

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

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.051,15	7.400	18.600	18.600	18.600	18.600
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	5.500	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	5.500	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	5.500	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-5.500	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	9.051,15	7.400	18.600	13.100	18.600	18.600



Teilhaushalt 7

Produkte

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



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
62 Beteiligungen, Sondervermögen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	615.991,72	794.400	823.700	819.800	838.800	855.800
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	240.568,00	310.900	174.100	174.100	174.100	174.100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	856.559,72	1.105.400	997.800	993.900	1.012.900	1.029.900
E 11	- Abschreibungen	75,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	701.893,36	804.000	801.000	799.200	799.200	799.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	701.968,36	804.000	801.000	799.200	799.200	799.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	154.591,36	301.400	196.800	194.700	213.700	230.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	272,53	800	800	800	800	800
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.949,72	25.500	39.400	23.600	21.700	20.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-23.677,19	-24.700	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	130.914,17	276.700	158.200	171.900	192.800	211.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	130.914,17	276.700	158.200	171.900	192.800	211.500



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	137.476,17	276.700	158.200	171.900	192.800	211.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	137.476,17	276.700	158.200	171.900	192.800	211.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	68.000	5.500	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-90.700,93	-103.600	-38.100	-101.500	-109.000	-111.000
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	20.792,91	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-43.300	-12.050	24.950	-11.950	-28.650
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-69.908,02	-146.900	-50.150	-76.550	-120.950	-139.650



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.
Auftragsgrundlage:	Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Kreis
Ziele:	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO, insbesondere Beachtung der Nachrangigkeit einzelner Finanzmittelgruppen (Subsidiaritätsprinzip). Hohe Steuergerechtigkeit und Sicherung, sowie Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmelmöglichkeiten. Rechtliche und fehlerfreie Erhebung der Gemeindesteuern. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplans. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadt
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	615.991,72	794.400	823.700	819.800	838.800	855.800
	40110000 Grundsteuer A	2.981,38	3.100	3.100	3.200	3.200	3.200
	40120000 Grundsteuer B	98.100,41	114.000	114.500	115.000	115.500	116.000
	40130000 Gewerbesteuer	105.335,88	195.000	220.000	200.000	200.000	200.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	350.483,62	430.000	410.000	425.000	443.000	459.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.778,00	15.000	18.500	19.000	19.500	20.000
	40330000 Hundesteuer	5.513,33	5.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	40521000 Familienleistungsausgleich	35.799,10	32.000	52.000	52.000	52.000	52.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	240.568,00	310.900	174.100	174.100	174.100	174.100
	41111000 Schlüsselzuweisung A	210.940,00	280.000	174.100	174.100	174.100	174.100
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	1.200	0	0	0	0
	41320000 vom Land (auch: Spielbankabgabe) Erläuterungen: Kommunaler Entschuldungsfonds	29.628,00	29.700	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	856.559,72	1.105.300	997.800	993.900	1.012.900	1.029.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	701.893,36	804.000	801.000	799.200	799.200	799.200
	54310000 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Umlagesatz 2018 und 2019: 68,50 %, Umlagesatz ab 2020: 35,00 %	9.390,36	17.500	19.700	17.900	17.900	17.900
	54421000 Landkreise Erläuterungen: bei gleichbleibendem Umlagesatz 45,00 %	348.230,00	402.200	399.500	399.500	399.500	399.500
	54423000 Verbandsgemeinden Erläuterungen: bei gleichbleibendem Umlagesatz 43,00 %	344.273,00	384.300	381.800	381.800	381.800	381.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	701.893,36	804.000	801.000	799.200	799.200	799.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	154.666,36	301.300	196.800	194.700	213.700	230.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	154.666,36	301.300	196.800	194.700	213.700	230.700



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	154.666,36	301.300	196.800	194.700	213.700	230.700



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	161.355,36	301.300	196.800	194.700	213.700	230.700
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	161.355,36	301.300	196.800	194.700	213.700	230.700



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)

Produkt:	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, u.a. auch die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an und von der Verbandsgemeinde Loreley (Kassenbestand).
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Stadtbürgermeister Heinrich Martin Buschfort
Zielgruppe:	Stadtrat und Haupt- und Finanzausschuss
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Stadt
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2013 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	0	0	0	0
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	100	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	75,00	0	0	0	0	0
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	75,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75,00	100	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	272,53	800	800	800	800	800
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen Erläuterungen: Geschäftsanteile	2,53	100	100	100	100	100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	145,00	500	500	500	500	500
	47990000 Sonstige Erläuterungen: Nachzahlungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen, Verspätungszuschlag,	125,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.949,72	25.500	39.400	23.600	21.700	20.000
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	3.479,21	5.000	20.000	6.000	6.000	6.000
	57512000 an Sparkassen	12.729,09	13.000	12.500	11.300	10.000	9.000
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	7.468,42	7.000	6.400	5.800	5.200	4.500
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	273,00	500	500	500	500	500
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-23.677,19	-24.700	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.752,19	-24.600	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-23.752,19	-24.600	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

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

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.879,19	-24.600	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-23.879,19	-24.600	-38.600	-22.800	-20.900	-19.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	68.000	5.500	0	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	68.000	5.500	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	90.700,93	103.600	106.100	107.000	109.000	111.000
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-90.700,93	-103.600	-38.100	-101.500	-109.000	-111.000
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	20.792,91	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-43.300	-12.050	24.950	-11.950	-28.650
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-69.908,02	-146.900	-50.150	-76.550	-120.950	-139.650



Anlagen



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

**Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2024 und 2025,
des Haushaltsplanes 2024 und 2025 und seiner Anlagen
der Stadt Kaub gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan 2024 und 2025 und seinen Anlagen der Stadt Kaub liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

ab dem 08.01.2024

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

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2024 und 2025, des Haushaltsplanes 2024 und 2025 und seiner Anlagen der Stadt Kaub sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 21.12.2023



Mike Weiland
Bürgermeister



Diese Änderungen wurden noch mit in den Haushalt aufgenommen und die Gewerbesteureinnahmen und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden angepasst. Der geänderte Haushaltsentwurf 2024/2025 liegt den Ratsmitgliedern vor.

Der Ergebnishaushalt 2024 hat ein leichtes und der Ergebnishaushalt 2025 ein höheres Plus. Die Haushalte 2024 und 2025 sind somit ausgeglichen.

Beschluss: Der Stadtrat beschließt die geänderte Haushaltssatzung 2024/2025 inklusive Haushaltsplan 2024/2025 in der vorliegenden Form.

Abstimmungsergebnis: Einstimmig Ja

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Stadtrates der Stadt Kaub am 30.01.2024 um 18:00 Uhr im Rathaus Kaub

Protokoll: S. Kern

Öffentliche Sitzung

Punkt 1

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024/2025 inklusive Haushaltsplan 2024/2025

Herr Trautmann von der VG Loreley hat in der Haupt- und Finanzausschusssitzung am 16.01.2024 den ursprünglichen Haushaltsentwurf 2024/2025 erläutert. Der Ergebnishaushalt 2024 hatte einen Fehlbetrag von 74.050 Euro und der Ergebnishaushalt für 2025 war knapp ausgeglichen.

Herr Trautmann erläuterte die angesetzten Steuereinnahmen und Umlagebelastungen (Seite 81 im Entwurf).

Folgende wesentliche Veranschlagungen sind ebenfalls im Entwurf enthalten:

- Sanierungsmaßnahmen in den städtischen Wohnungen: 20.000 Euro
- Erarbeitung eines Starkregenkonzeptes: 20.000 Euro
- Hochwasserstegmaterial: 30.000 Euro
- Klimaanlage Kita: 13.000 Euro
Es wird geprüft, ob es hierfür Zuschüsse gibt.
- Umstellung eines Teils der Straßenbeleuchtung auf LED: 20.000 Euro, um die bestehende Fördermöglichkeit (KIPKI) von rd. 12.000 Euro wahrnehmen zu können.
- Kfz-Ladesäulen: 36.000 Euro
Umsetzung erfolgt lediglich bei einer entsprechenden Förderung durch Dritte.
- Planungskosten für die Sanierung des Kirchplatzes: 25.000 Euro, um Förderanträge stellen zu können.
- Erneuerung des Zauns an der Bahnlinie zum Friedhof: 2.500 Euro
- Projekt „Rheinsteig erleben“: 4.000 Euro

Die im Haushalt 2022/2023 vorgesehenen Mittel, die noch nicht abgerufen wurden, müssen neu mit in den Haushalt eingestellt werden, da sie nicht mehr zur Verfügung stehen.

Für 2024 besteht ein Kreditbedarf von 62.000 Euro.

Man hat in der Ausschusssitzung überlegt, was noch zu ändern ist.

Der bevorstehende Verkauf von zwei Baugrundstücken im Volkenbachtal in Höhe von ca. 54.000 Euro war noch nicht mit in den Haushalt 2024 aufgenommen.

Für Veranstaltungen „700 Jahre Stadtrechte“ sollten noch Ausgaben von 5.000 Euro eingestellt werden.

an	FB I – Organisation	
	FB I - Finanzen	x
	FB II	
	FB III	
	FB IV	


Beglaubigt

Diese Änderungen wurden noch mit in den Haushalt aufgenommen und die Gewerbesteureinnahmen und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden angepasst. Der geänderte Haushaltsentwurf 2024/2025 liegt den Ratsmitgliedern vor.

Der Ergebnishaushalt 2024 hat ein leichtes und der Ergebnishaushalt 2025 ein höheres Plus. Die Haushalte 2024 und 2025 sind somit ausgeglichen.

Beschluss: Der Stadtrat beschließt die geänderte Haushaltssatzung 2024/2025 inklusive Haushaltsplan 2024/2025 in der vorliegenden Form.

Abstimmungsergebnis: Einstimmig Ja

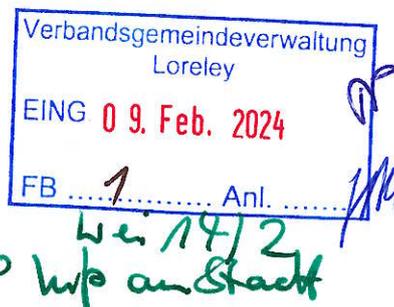
Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

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

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:

9/91-Stadt Kaub

Sachbearbeiter:

Daniela Fritz

Durchwahl:

(02603) 972-378

Telefax:

(02603) 972-6378

Zimmer:

333

Email:

daniela.fritz@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

06. Februar 2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Kaub für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Ihr Schreiben vom 01.02.2024, Az.: 901-11-09 - Eingang: 05.02.2024 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 01.02.2024, hier eingegangen am 05.02.2024, wurden die vom Stadtrat der Stadt Kaub in seiner Sitzung am 30.01.2024 beschlossenen Haushaltssatzungen mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 mit den entsprechenden Bestandteilen und Anlagen vorgelegt und die notwendigen Genehmigungen beantragt.

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

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

Im Einzelnen:

Der Haushalt der Stadt Kaub weist im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 750,00 € aus. Jedoch kann der Finanzhaushalt unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungsleistungen sowie der noch einzuplanenden Mindest-Rückführung der bestehenden Liquiditätsverbindlich-

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de Internet: www.rhein-lahn-kreis.de Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Gläubiger-Ident-Nr.: DE71ZZZ00000064069 Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0562 0529 00 BIC: NASSDE55XXX Postbank Frankfurt IBAN-NR. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE
--	--	--

keiten lt. Tilgungsplan (auf 30 Jahre) mit einem Fehlbetrag in Höhe von 68.050,00 € (negative Freie Finanzspitze) im Jahr 2024 und mit einem Fehlbetrag in Höhe von 12.150,00 € im Jahr 2025 nicht ausgeglichen werden.

Dadurch verstößt die Stadt Kaub gegen das Gebot des Haushaltsausgleichs aus § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO für den Finanzhaushalt.

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

Bei der weiteren Haushaltsplanung ist zu beachten, dass die Stadt Kaub am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) teilnimmt und die jährliche Landeszuweisung auch zu einer Verbesserung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führt, ohne dass dies Ausdruck einer gesteigerten dauernden Leistungsfähigkeit ist. Insofern muss der Einfluss der Zuweisung aus dem KEF-RP bei der Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit berücksichtigt werden, mit der Folge, dass sich die negative freie Finanzspitze entsprechend erhöht. (vgl. dazu Leitfaden „KEF-RP“, Ziff. 2.2.2)

Soweit eine Teilnahme am KEF künftig endet und eine Übernahme eines Teils der Verbindlichkeiten durch das neue kommunale Entschuldungsprogramm PEK-RP erfolgt, ist der Haushalt entsprechend anzupassen.

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

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

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde als Einheitskasse in Höhe von 1.328.423,00 € ausgewiesen, die sich planmäßig zum 31.12. 2024 auf insgesamt 1.396.473,00 € erhöhen.

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

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum 31.12.2022 auf 2.470.830,00 €. Nach der derzeitigen Planung wird voraussichtlich das Eigenkapital bis Ende 2024 um 104.550,00 € ansteigen.

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

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

- Auch wenn mit Rücksicht auf den Zweck der öffentlichen Einrichtungen in besondere bei den Produkten Liegenschaften, eine volle Kostendeckung nicht erreichbar ist, sollte regelmäßig aus Gründen der Transparenz und der Rechtssicherheit eine auf betriebswirtschaftlichen Grundsätzen basierende Kalkulation der Gebühren erfolgen und eine an-

gemessene Anpassung der Gebühren erfolgen um das Defizit so gering wie möglich zu halten.

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

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

Die Stadt Kaub begehrt die aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Abs. 4 GemO zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2024 erforderlich ist, in Höhe von 62.000,00 € und für 2025 dem Gesamtbetrag in Höhe von 30.000,00 €.

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

Die Stadt Kaub kann keine dauernde Leistungsfähigkeit nachweisen, so dass die beantragte Gesamtkreditgenehmigung zu versagen wäre.

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

Zur Vermeidung von aufsichtsbehördlichen Maßnahmen bitten wir Sie daher eine neue Haushaltssatzung und einen neuen Haushaltsplan vorzulegen, welcher die o. g Anforderungen erfüllt. Um dem Grundsatz der zeitgerechten Bilanzaufstellung gerecht zu werden, bitten wir zeitnah die bisher fehlenden Bilanzen für die Haushaltsjahre 2019 bis 2022 nachzureichen.

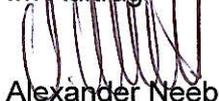
Wir weisen darauf hin, dass mit diesem Ersuchen die Frist nach § 119 Abs. 1 GemO unterbrochen wird und erst mit Vorlage der erbetenen, überarbeiteten Unterlagen eine neue Frist von zu laufen beginnt.

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

Wir bitten die Stadt Kaub vom Inhalt dieses Schreibens zu informieren.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Alexander Neeb

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Stadtrates der Stadt Kaub am 23.05.2024 um 18:00 Uhr im Rathaus Kaub

Protokoll: S. Kern

Öffentliche Sitzung

Punkt 1

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024/2025 inklusive Haushaltsplan 2024/2025 der Stadt Kaub

Die in der Stadtratssitzung vom 30.01.2024 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2024/2025 wurde von der Kommunalaufsicht nicht genehmigt, da der Finanzhaushalt 2024 nicht ausgeglichen ist. Herr Trautmann von der VG Loreley hat den Haushalt überarbeitet und Änderungen vorgenommen. Er hat in der Haupt- und Finanzausschusssitzung am 16.05.2024 die alten und neuen Änderungen erläutert.

Von der Kommunalaufsicht wird die Erhöhung der Hebesätze empfohlen. Eine Erhöhung der Grundsteuer B von 465 auf 500 bringt ein Plus von ca. 8.500 Euro. Der Finanzhaushalt 2024 würde immer noch mit einem Fehlbetrag von 28.650 Euro abschließen. In der Ausschusssitzung waren alle Fraktionen gegen eine Erhöhung der Grundsteuer B. Man hat gemeinsam überlegt, welche Abstriche man machen kann, um den Finanzhaushalt zu verbessern.

Der Vorsitzende erläutert die vom Ausschuss vorgeschlagenen Änderungen. Folgende Einsparungen sollen im Finanzhaushalt vorgenommen werden:

2.000 Euro: Die Ausgaben für die 700 Jahrfeier sollen von 10.000 Euro auf 8.000 Euro reduziert werden.

8.000 Euro: Für die Umstellung eines Teils der Straßenbeleuchtung auf LED sollen statt 20.000 Euro nur die 12.000 Euro eingestellt werden, die auch gefördert werden.

Die 20.000 Euro für die Erarbeitung eines Starkregenkonzeptes sollen mit je 10.000 Euro auf 2024 und 2025 aufgeteilt werden.

Die Ausgaben für den Friedhof sollen von 5.000 Euro auf 1.000 Euro reduziert werden, da sich der zu reparierende Zaun zur Bahn auf dem Grundstück der Bahn befindet und somit der Stadt Kaub keine Kosten hierfür entstehen.

Folgende geplante Investitionen sollen nicht in den Haushalt aufgenommen werden:

4.000 Euro für „RheinsteigErleben“ und 15.000 Euro für Ladesäulen.

Für die Installation von Ladesäulen soll nach einem privaten Investor gesucht werden.

30.000 Euro für Hochwasserstegmaterial sollen im Haushalt eingestellt bleiben. Durch diese Änderungen wird der Fehlbetrag 2024 im Finanzhaushalt reduziert und in 2025 ist der Finanzhaushalt in Ordnung.

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

Die vom Ausschuss vorgeschlagenen Änderungen wurden in den Haushalt 2024/2025 eingearbeitet. Der überarbeitete Haushalt 2024/2025 ist im RIS eingestellt.

Beschluss: Der Stadtrat beschließt, die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2024/2025 wie im RIS eingestellt und ohne Erhöhung der Grundsteuer B.

Abstimmungsergebnis: Einstimmig Ja

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

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

Gegen Empfangsbekanntnis

Bürgermeister der
Stadt Kaub
Herrn Martin Buschfort
Auf dem Hainbusch 1
56349 Kaub

Aktenzeichen:

9/91-Stadt Kaub

Sachbearbeiter:

Alexander Neeb

Durchwahl:

(02603) 972-185

Telefax:

(02603) 972-6185

Zimmer:

334

Email:

alexander.neeb@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

14. Juni 2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Kaub für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Ihr Schreiben vom 04.06.2024, Az.: 901-11 - Eingang: 05.06.2024 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf Grund der §§ 97 Abs. 2, 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, ergehen zu der vom Stadtrat der Stadt Kaub in seiner Sitzung am 23.05.2024 beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 folgende Entscheidungen:

1. Wir erteilen unsere Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **68.000,00 €**.
2. Wir erteilen ebenfalls unsere Genehmigung zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2024 und 2025**, in Höhe von jeweils **1.600.000,00 €**.
3. Gemäß § 95 Abs. 4 in Verbindung mit § 103 Abs. 2 und § 119 Abs. 1 GemO wird die Genehmigung zur Kreditaufnahme **2025** in Höhe von **42.000,00 € versagt**.
4. Auf Grund des § 97 Abs. 2 GemO und 121 GemO **beanstanden** wir die vorgelegte Haushaltssatzung/den vorgelegten Haushaltsplan wegen Verstoß gegen §§ 93 Abs. 4 GemO i. V. m. 18 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.5.2006 (GVBl. S. 203) in der derzeit gültigen Fassung, da der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr 2024 und 2025 im Finanzhaushalt nicht erreicht werden kann.
5. Aufgrund der §§ 93 Abs. 4 i. V. m. 122 GemO **ordnen wir an**, dass die Stadt Kaub bis spätestens 28.06.2024 den Hebesatz für die Grundsteuer B für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 (mit Wirkung von Beginn des Haushaltsjahres) auf **553 v. H.** festzusetzen hat.

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

6. Die sofortige Vollziehung der Anordnung für das Haushaltsjahr 2024 unter Ziffer 5 dieser Verfügung wird gemäß § 80 Abs. 2 Nr. 4 VwGO im öffentlichen Interesse angeordnet.
7. Für den Fall des fruchtlosen Fristablaufs der vorstehenden Anordnung unter Ziffer 5 wird hiermit eine kommunalaufsichtliche Ersatzvornahme anstelle und auf Kosten der Stadt Kaub gemäß § 123 GemO ausdrücklich angedroht.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Im Einzelnen:

Gesamtbetrag der Investitionskredite (Ziffer 1):

Die Stadt Kaub begehrt die aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Abs. 4 GemO zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 68.000,00 € und für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 42.000,00 €.

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

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

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO die Aufsichtsbehörde die vorgesehene Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu überprüfen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Stadt Kaub vorgelegte Berechnung der sog. „Freie Finanzspitze“ weist sowohl für das laufende Haushaltsjahr 2024 wie auch für alle Planjahre bis 2026 keine dauernde Leistungsfähigkeit aus. Erst ab dem Planungsjahr 2027 wird eine „Freie Finanzspitze“ ausgewiesen.

Wegen der fehlenden dauernden Leistungsfähigkeit sehen wir uns gemäß § 103 Abs. 4 Nr. 2 GemO gehalten, zunächst die Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite zu versagen und uns die Einzelkreditgenehmigung für die veranschlagten Investitionsmaßnahmen vorzubehalten.

Für die Maßnahmen, für die ein Ausnahmetatbestand im Sinne der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO vorliegt, erteilen wir unsere Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2024 erforderlich ist, in Höhe von 68.000,00 € für das Haushaltsjahr 2024.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dürfen erst dann veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen, Bedarfsberechnungen, ein Investitionszeitplan und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Durchführung der Investition entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (Folgekosten) beizufügen (§ 10 Abs. 2 GemHVO). Die haushaltsrechtlichen Erfordernisse sind für den gesamten Finanzplanungszeitraum mit sämtlichen Planungsgrößen (Grunderwerb, Erschließung, Veräußerung, Beitragserhebung, Bedarfsberechnung) wirtschaftlich vertretbar darzustellen und zu dokumentieren.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO verwendet werden. Es obliegt der Eigenverantwortung der Entscheidungsträger, vor jeder Auftragsvergabe nochmals die Notwendigkeit und Unabweisbarkeit der vorgesehenen Ausgaben sowohl dem Grunde als auch der Höhe nach eingehend zu prüfen und aktenkundig zu machen.

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

Liquiditätssicherung (Ziffer 2):

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung gegenüber der Verbandsgemeinde als Einheitskasse wird für das Haushaltsjahr **2024 und 2025** auf jeweils **1.600.000,00 €** festgesetzt.

Kreditversagung (Ziffer 3):

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

Gemäß § 95 Abs. 4 in Verbindung mit § 103 Abs. 2 und § 119 Abs. 1 GemO wird für einen Teilbetrag von **42.000,00 € die Genehmigung zur Kreditaufnahme 2025 versagt.**

Der Nachweis, dass die Ausnahmevoraussetzungen für eine Kreditaufnahme nach Ziff. 4.1.3 der VV zu § 103 GemO für folgende Maßnahmen vorliegen, ist noch zu erbringen:

Erschließung Neubaugebiet Volkenbachtal

Rückkauf eines Baugrundstücks zwecks Weiterveräußerung	42.000,00 €
Gesamt:	42.000,00 €

Danach werden wir entscheiden, ob die ausgesprochene Kreditversagungen aufrecht zu erhalten ist.

Eine Gebietskörperschaft, die Kredite aufnimmt, obwohl die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen nicht vorliegen, begeht eine Rechtsverletzung. Die Aufsichtsbehörde, die dies gestattet, verhält sich ebenfalls rechtswidrig mit der Konsequenz eines möglichen Schadenersatzes. Verantwortbare Lösungen sind deshalb unverzichtbar.

Beanstandung Haushaltsausgleich (Ziffer 4):

Mit Vorlage der Haushaltssatzung 2024 und 2025 kann die Stadt Kaub nicht auf eine ausgeglichene Haushaltssituation im Finanzhaushalt verweisen.

Die Stadt Kaub verstößt demnach gegen das Gebot des Haushaltsausgleichs aus § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. §18 Abs. 1 GemHVO.

Die Stadt Kaub muss ihre Haushaltswirtschaft so führen und planen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert ist, wobei die haushaltsrechtlichen Grundsätze zu beachten sind. Sie ist demzufolge vorrangig verpflichtet, den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen

oder zumindest unter größtmöglicher Anspannung ihrer Kräfte das Haushaltsdefizit zu minimieren.

Die von der Stadt Kaub vorgenommene Haushaltsplanung ist im Ergebnis nicht geeignet, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen. Hinsichtlich der erforderlichen Einnahmeloosung steht die Stadt zwingend in der Pflicht, die ihr zur Verfügung stehenden Einnahmemöglichkeiten vollständig abzuschöpfen, um dem aufgezeigten Verstoß gegen § 93 Abs. 4 GemO zu beseitigen. Darüber hinaus obliegt es der Stadt Kaub im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung die Einnahme- und Ausgabeansätze erneut auf den Prüfstand zu stellen.

Soweit vorrangige Konsolidierungsbemühungen im Sinne des § 94 GemO nicht greifen, kommt letztendlich der Erhebung der gemeindlichen Realsteuern eine zentrale Bedeutung bei der Finanzierung der Aufgaben der Stadt Kaub zu.

Die Stadt Kaub hat beschlossen, die Realsteuerhebesätze der Grundsteuer A auf 345 v.H., der Grundsteuer B auf 465 v.H. sowie der Gewerbesteuer auf 392 v.H. zu belassen.

Entsprechend ist der vorgelegte Haushalt auf Grund der §§ 97 Abs. 2 und 121 GemO wegen Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot im Finanzhaushalt 2024 und 2025 nach §§ 93 Abs. 4 GemO i. V. m. 18 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.5.2006 (GVBl. S. 203) in der derzeit gültigen Fassung zu beanstanden.

Anordnung Hebesatzfestsetzung (Ziffer 5):

Wie dargestellt, sind im Ergebnis die getroffenen Entscheidungen nicht geeignet, um darzulegen, dass die Stadt Kaub unter größtmöglicher Kraftanstrengung alle ihr möglichen Vorkehrungen getroffen hat, die sich bietenden Möglichkeiten auf der Einnahme- und Ausgabe Seite zur Verbesserung der finanziellen Lage konsequent auszuschöpfen.

Wie im Schreiben der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley vom 04.06.2024 erläutert, wurden von der Stadt Kaub Einsparungen vorgenommen, welche jedoch im Ergebnis nicht geeignet sind um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen. Sofern andere Konsolidierungsmaßnahmen nicht greifen, kommt als letztes Mittel daher lediglich die Anpassung der Steuerhebesätze in Betracht. Der Stadtrat hat in der Sitzung am 23.05.2024 trotz Kenntnis dieser Situation beschlossen, die Steuerhebesätze nicht anzuheben.

Der Stadt Kaub wird gem. Art. 28 Abs. 2 GG die kommunale Finanzhoheit gewährleistet. Kommt sie jedoch ihren Verpflichtungen nicht nach, kann die Kommunalaufsicht entsprechende Maßnahmen anordnen (§ 122 GemO).

Auf der Ausgabe Seite ist die Aufsichtsbehörde grundsätzlich darauf beschränkt, eine Reduzierung der Mittel für freiwillige Leistungen der Stadt insgesamt anzumahnen, ohne ein konkretes Mittel oder einzelne geförderte Projekte für die gebotene Einsparung vorzuschreiben. Entsprechendes muss angesichts der verfassungsrechtlichen Bedeutung der kommunalen Selbstverwaltung für Anordnungen der Kommunalaufsicht hinsichtlich der Einnahmeseite gelten, also für die Entscheidung über die zu ergreifenden Maßnahmen zur Erhöhung der kommunalen Einnahmen und Erträge.

Daher bleibt die Stadt Kaub zunächst aufgefordert, die Ausgabe- und Einnahmeansätze erneut auf den Prüfstand zu stellen, um dem Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot zu begegnen.

Andernfalls ist die staatliche Kommunalaufsichtsbehörde jedoch, unabhängig von der Frage einer aufgabenadäquaten Finanzausstattung der Stadt durch das Land, bei sachgerechter Ausübung des ihr zustehenden Entschließungs- und Auswahlmessens im Rahmen der Rechtsaufsicht befugt, bei Nichterfüllung einer der Stadt obliegenden rechtlichen Verpflichtung einzugreifen und unter Beachtung des Verhältnismäßigkeitsgebots eine gegen diese Verpflichtung verstoßende Maßnahme zu beanstanden.

Ausnahmsweise darf die Kommunalaufsicht in das (alleinige) Recht der Kommune, selbst zu bestimmen, wie sie den Haushaltsausgleich gedenkt herbeizuführen, eingreifen. Zeigt eine Kommune - wie hier - nicht in ausreichendem Maße die Bereitschaft, von den ihr eingeräumten Handlungsmöglichkeiten Gebrauch zu machen und stehen zugleich gesetzlich bestimmte Fristen - wie hier die in § 25 Abs. 3 GrStG normierte Frist für die Beschlussfassung über die Festsetzung oder Änderung des Hebesatzes bis zum 30. Juni des Kalenderjahres - der Möglichkeit einer zeitlich nachfolgenden Korrektur entgegen, kann die Kommunalaufsicht von der Kommune per Anordnung auch eine konkrete Maßnahme verlangen und diese ggf. auch im Wege der Ersatzvornahme ersetzen (vgl. insbesondere VG Neustadt vom 23.06.2016, Az. 3 L 476/16.NW).

Darüber hinaus wurden zum 01.01.2023 die Nivellierungssätze der Realsteuern gesetzlich neu festgesetzt. In der Grundsteuer B erfolgte eine Anhebung von 365 v. H. um 100 Prozentpunkte auf nunmehr 465 v. H.. Es oblag der Stadt Kaub den für sie bestehenden Steuerhebesatz der Grundsteuer B von 400 v. H. entsprechend anzuspannen. Jedoch ist lediglich eine Anhebung um 65 Prozentpunkte auf 465 v. H. erfolgt.

Maßnahmen zur Haushaltssanierung können auch Festsetzungen der Hebesätze weit oberhalb der Nivellierungssätze sein (vgl. Rechnungshof Rheinland-Pfalz, Themenbeitrag 05.10.2021, Seite 3).

Die Anpassung des Steuerhebesatzes auf 553 v.H. ist im Vergleich zum bestehenden Nivellierungssatz in der Grundsteuer B in Höhe von 465 v. H. nicht unverhältnismäßig hoch angesetzt. Die Grenze der Höhe der Hebesätze ist erst bei einer sogenannten "Erdrosselungswirkung" dieser Steuer erreicht, also einer Höhe, die Steuerpflichtige unter normalen Umständen nicht mehr aufbringen können. Eine derartige Wirkung hat die Rechtsprechung aber bisher auch bei Hebesätzen von bis zu 995 % verneint.

Daher bleibt nach Abwägung des Ermessenspielraumes, um die finanzielle Situation der Stadt Kaub nicht weiter zu verschlechtern, die Möglichkeit, der Anordnung der Festsetzung des Hebesatzes für die Grundsteuer B für das Haushaltsjahr 2024 und 2025 (mit Wirkung von Beginn des Haushaltsjahres) auf 553 v. H. sofern von der Stadt Kaub keine anderweitigen Aufwandskürzungen oder Ertragssteigerungen zum Ausgleich des Finanzhaushaltes ergriffen werden.

Wird der Anordnung der Steuerhebesatzfestsetzung für die Grundsteuer B für das Haushaltsjahr 2024 und 2025 nicht nachgekommen, folgt in Verbindung mit dem sofortigen Vollzug die Ersatzvornahme nach § 123 GemO, damit die Erhöhung des Hebesatzes in der Grundsteuer B für das Haushaltsjahr 2024 vor dem Stichtag 30.06.2024 sicher gestellt wird.

Begründung des Sofortvollzugs (Ziffer 6):

Die Anordnung der sofortigen Vollziehung gemäß § 80 Abs. 2 Nr. 4 VwGO liegt im besonderen öffentlichen Interesse.

Ohne die Anordnung der sofortigen Vollziehung würde ein Widerspruch mit aufschiebender Wirkung gegen die Anordnung der Hebesatzerhöhung dazu führen, dass eine Beseitigung von rechtlichen Mängeln durch Fristablauf zum 30.06.2024 für das Haushaltsjahr 2024 nicht mehr möglich wäre.

Die Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B ist nur bis zum 30. Juni des laufenden Jahres möglich, weshalb vorliegend im öffentlichen Interesse an einer geordneten Haushaltswirtschaft der defizitären Stadt Kaub mit der Festsetzung nicht bis zum Abschluss eines eventuellen rechtskräftigen Verfahrens zugewartet werden kann. Die Stadt Kaub hat diesen Zeitdruck durch ihr eigenes Zögern selbst zu verantworten und ein Zuwarten bis zum kommenden Haushaltsjahr ist aufgrund der defizitären Haushaltslage nicht angezeigt.

Androhung der Ersatzvornahme (Ziffer 7):

Kommt die Stadt Kaub der Anordnung einer Hebesatzerhöhung nicht bis zum 28.06.2024 nach, kann die Aufsichtsbehörde anstelle und auf Kosten der Gemeinde die erforderlichen Maßnahmen selbst durchführen (§ 123 GemO). Daher erfolgt die Androhung der Ersatzvornahme zu Ziffer 3 dieser Verfügung.

Vorläufige Haushaltsführung:

Bis zur öffentlichen Bekanntmachung einer rechtskonformen Haushaltssatzung für die Stadt Kaub gelten die Festsetzungen und Haushaltsermächtigungen zur beschlossenen Haushaltssatzung vom 15.12.2021, bzw. der beschlossenen Nachtragshaushaltssatzung vom 27.06.2023.

Die Verbandsgemeindeverwaltung Loreley wird vom Inhalt dieses Schreibens in Kenntnis gesetzt.

Rechtsbehelfsbelehrung

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

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

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

Mit freundlichen Grüßen



Jörg Denninghoff
Landrat

Datenschutzhinweis:

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