Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
    - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
    - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
    - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
    - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2017 (letzter festgestellter Jahresabschluss mit Vorjahr)
    - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
    - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Kettenhausen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

vom .....

Vorbemerkungen: Der Verwaltungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass der Kommunale Finanzausgleich nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist. Durch dieses Urteil wurde dem Land aufgegeben, den Finanzausgleich neu zu regeln und den Gemeinden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel in einem aufgaben- und bedarfsorientierten System zu sichern. Gleichwohl wurde den Gemeinden aufgegeben, selbst größtmögliche Anstrengungen zur Konsolidierung ihrer Finanzlage zu leisten. Vor diesem Hintergrund hat das Land die Nivellierungssätze der Realsteuern wiefolgt angepasst: Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 %, Gewerbesteuer von 365 % auf 380 %. Durch die Erhöhung der Nivellierungssätze wurden die Gemeinden in Zugzwang gesetzt, ihre eigenen Hebesätze (§ 5 der Haushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls finanzielle Nachteile erleiden.

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die nach Bestätigung / Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom …… hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	**Haushaltsjahr 2023**	**Haushaltsjahr 2024**
1. **im Ergebnishaushalt**		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	659.010 €	736.010 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	737.710 €	674.910 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	**-78.700 €**	**61.100 €**
2. **im Finanzhaushalt**		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-56.100 €	7.000 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €	500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.500 €	4.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-9.000 €**	**-4.000 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**65.100 €**	**-3.000 €**
Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	**-65.100 €**	**3.000 €**

§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinste Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	**0 €**	**0 €**

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	64.000 €	64.000 €

§ 5
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	345 v. H.	345 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	465 v. H.	465 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	36 €	36 €
für den zweiten Hund	72 €	72 €
für jeden weiteren Hund	108 €	108 €
für jeden gefährlichen Hund	660 €	660 €

§ 6
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	430.104 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	351.404 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	412.504 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	398.904 € .

§ 7
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	1.000 €	1.000 €

§ 8
Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Kettenhausen, den .....
Ortsgemeinde Kettenhausen

.....
Uwe Krauskopf
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....

während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr, Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld, Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 15, öffentlich aus.

Kettenhausen, den .....

Ortsgemeinde Kettenhausen

.....

Uwe Krauskopf

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2023 und 2024:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom ..... mit folgender Mehrheit beschlossen:

   Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....

   Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....

   Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: ..... Mitglieder

   Gegenstimmen .....

   Stimmenthaltungen .....

2. Die Haushaltssatzung wurde am ..... der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am ..... unter dem Az.: ..... staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 15, von ..... bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan

nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.
Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2017 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in **Teilhaushalte** zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Sind in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden.
Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt**,** erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.
Bei der Haushaltsplanung 2023 / 2024 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2022 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke:

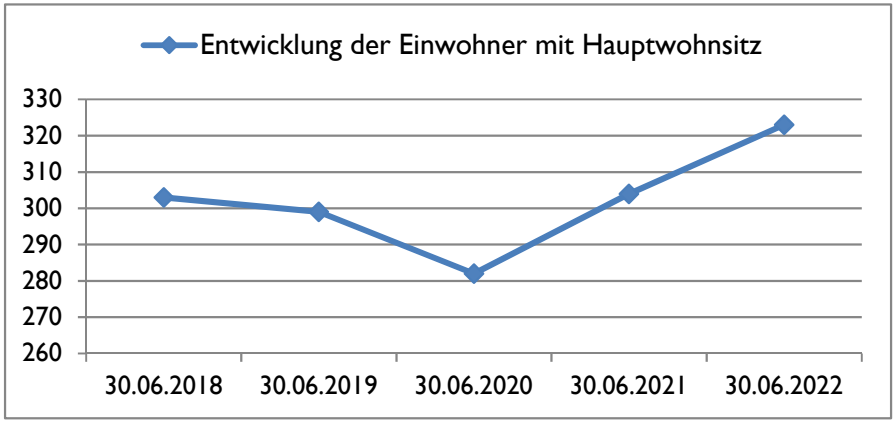
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

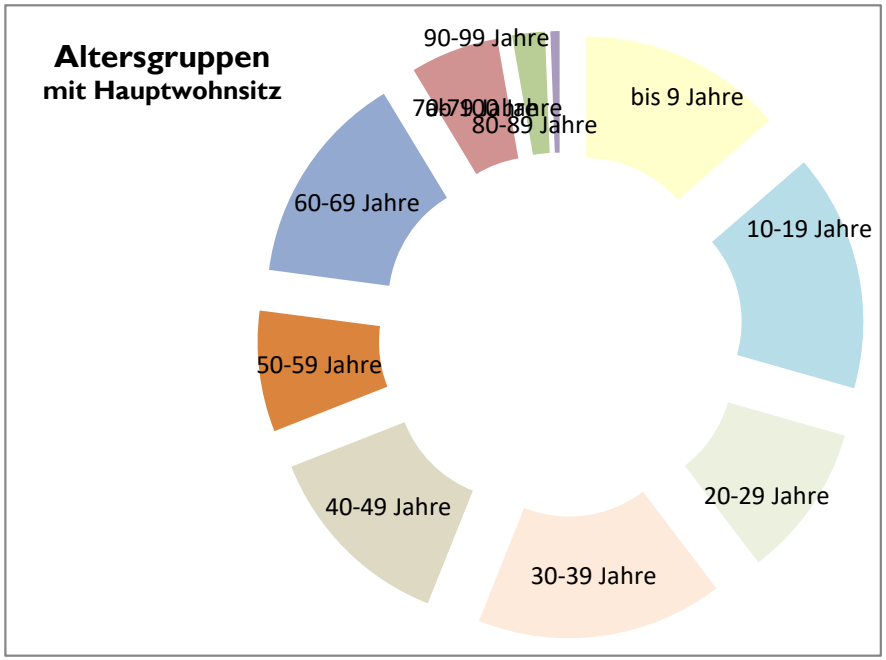
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt-wohnsitz	Neben-wohnsitz	Insgesamt
30.06.2018	303	10	313
30.06.2019	299	10	309
30.06.2020	282	12	294
30.06.2021	304	9	313
30.06.2022	323	6	329



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2022)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	44	14%
10-19 Jahre	51	16%
20-29 Jahre	33	10%
30-39 Jahre	53	16%
40-49 Jahre	42	13%
50-59 Jahre	26	8%
60-69 Jahre	46	14%
70-79 Jahre	19	6%
80-89 Jahre	7	2%
90-99 Jahre	2	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	**323**	**100%**



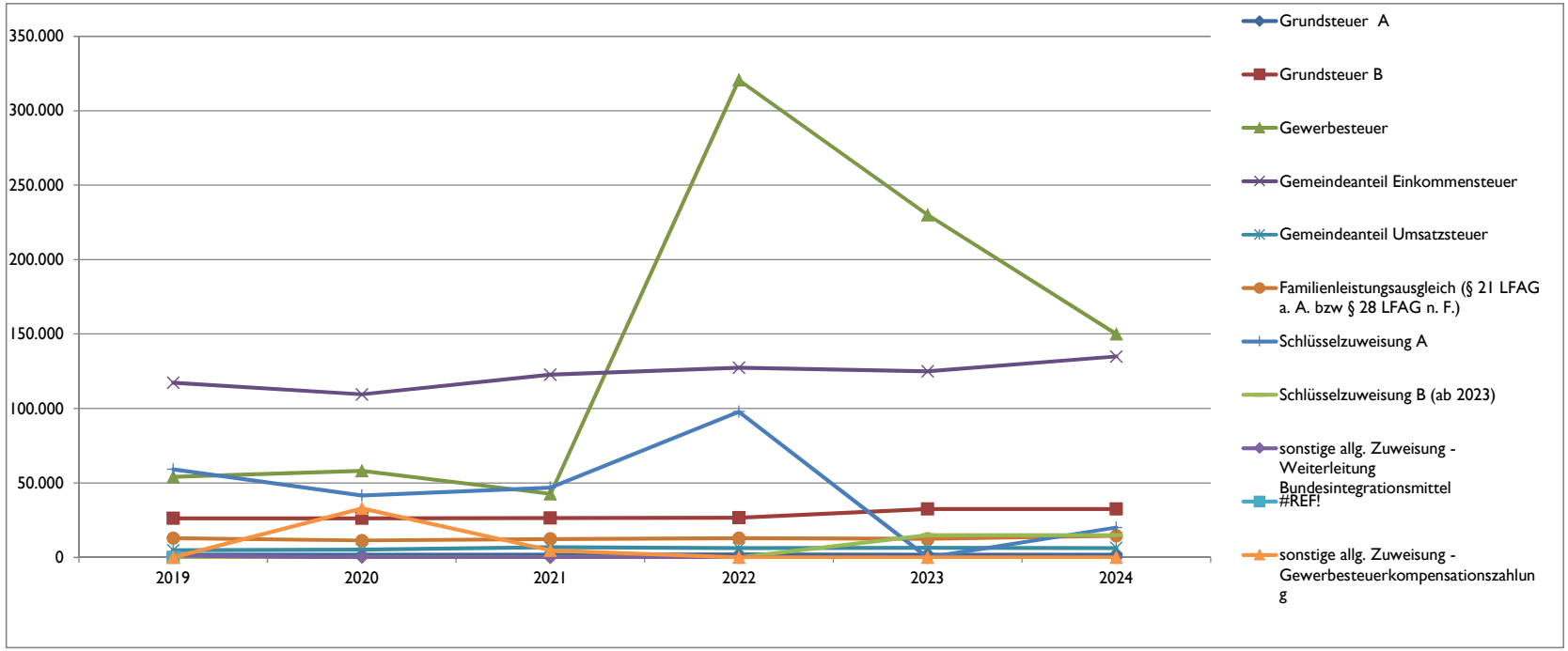
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals	
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital-quote
			in €	in €	in %
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	62.314	465.893	-
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	-7.424	458.468	-
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	-16.556	441.912	-
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	5.592	447.504	-
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-17.400	430.104	-
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	-78.700	351.404	-
7	**Zwischensumme**		**-52.175**		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	61.100	412.504	-
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-13.600	398.904	-
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.055	396.849	-
11	**Summe**		**-6.730**		

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	51.772	0	51.772
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	42.870	0	42.870
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	-3.829	0	-3.829
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	5.374	0	5.374
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-7.000	0	-7.000
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	-56.100	0	-56.100
7	**vorzutragender Betrag**				**33.087**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	7.000	0	7.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-5.300	0	-5.300
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	5.945	0	5.945
11	**Summe**				**40.732**

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2022	Soll - Erträge 2019 €	Soll - Erträge 2020 €	Soll - Erträge 2021 €	Soll - Erträge 2022 €	Planung-Erträge 2023 €	Planung-Erträge 2024 €
Grundsteuer A	1.901	1.869	1.911	2.001	1.900	1.900
Grundsteuer B	26.262	26.217	26.486	26.743	32.500	32.500
Gewerbesteuer	54.184	58.154	42.700	320.633	230.000	150.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	117.379	109.548	122.802	127.486	125.000	135.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.901	5.245	6.890	6.309	6.500	6.400
Hundesteuer	1.022	1.052	954	2.008	1.000	1.000
Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.)	12.949	11.408	12.445	13.022	12.500	14.600
Summe	**1.536**	**213.493**	**214.189**	**498.202**	**409.400**	**341.400**
Schlüsselzuweisung A	59.215	41.566	46.834	97.884	0	20.000
Schlüsselzuweisung B (ab 2023)	-	-	-	-	15.000	15.000
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel	1.205	124	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung	0	32.906	4.604	0	0	0
Summe	**61.956**	**288.089**	**265.627**	**596.086**	**424.400**	**376.400**



F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

Steuerkraft	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
IST-Einnahme aus dem Zeitraum	1.10.17 - 30.9.18	1.10.18 - 30.9.19	1.10.19 - 30.9.20	1.10.20 - 30.9.21	1.10.21 - 30.9.22	Hochrechnung
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Grundsteuer A	1.686 €	1.895 €	1.620 €	1.692 €	1.939 €	1.900 €
Grundsteuer B	22.528 €	26.543 €	24.915 €	25.703 €	32.643 €	32.500 €
Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)	48.643 €	63.060 €	52.934 €	21.797 €	297.745 €	102.138 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	105.931 €	114.968 €	112.061 €	117.796 €	126.728 €	135.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.999 €	4.737 €	5.055 €	6.469 €	6.565 €	6.400 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.	10.996 €	10.041 €	11.476 €	12.379 €	12.906 €	14.600 €
Steuerkraftmesszahl	**193.783 €**	**221.244 €**	**208.061 €**	**185.836 €**	**478.526 €**	**292.538 €**

Allgemeine Finanzzuweisungen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	303	299	282	304	323	323
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	639,55 €	739,95 €	737,80 €	611,30 €	1.481,50 €	905,69 €
durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz	1.063,67 €	1.119,85 €	1.165,51 €	1.189,31 €	1.807,01 €	1.716,66 €
zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022) Ab 2023: gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land	834,56 €	879,08 €	914,93 €	933,61 €	1.097,43 €	987,69 €
Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft	60,13%	66,08%	63,30%	51,40%	81,99%	52,76%
Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)	195,02 €	139,14 €	177,13 €	322,31 €	0,00 €	73,80 €
Schlüsselzuweisung A	**59.091,06 €**	**41.602,86 €**	**49.950,66 €**	**97.982,24 €**	**0,00 €**	**23.837,40 €**
Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)	**252.874 €**	**262.847 €**	**258.012 €**	**283.818 €**	**478.526,00 €**	**316.376 €**

kommunale Umlagen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kreisumlage	44,21%	45,50%	44,50%	44,50%	40,00%	41,00%
(in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil USt)	111.796 €	119.595 €	114.815 €	126.299 €	191.410 €	129.714 €
Verbandsgemeindeumlage	44,50%	44,50%	44,50%	44,50%	44,00%	45,00%
(ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %)	112.529 €	116.967 €	114.815 €	126.299 €	210.551 €	142.369 €

Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gewerbesteuerumlage	12.829 €	2.321 €	3.933 €	29.532 €	21.000 €	15.200 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Summe der Umlagen	**237.154 €**	**238.883 €**	**233.563 €**	**282.130 €**	**422.961 €**	**287.283 €**

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2023 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2021 bis 30.09.2022 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde.
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

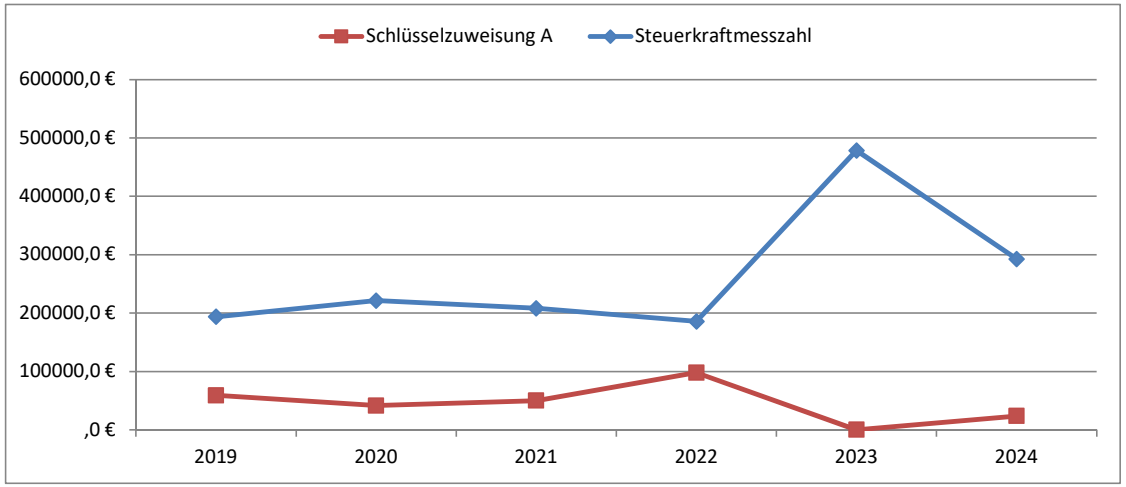
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft beträgt 1.807,01 €. Der vom Land gemeldete Schwelllenwert beträgt 1.097,43 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

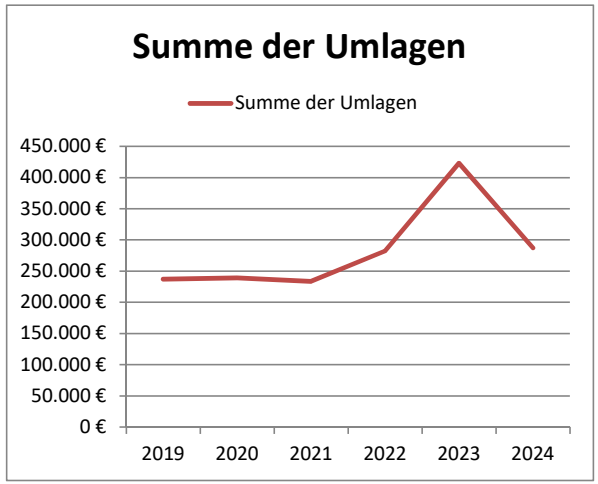
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 1481,50 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 81,99 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit über dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher keine Schlüsselzuweisung A.

Zur bedarfsgerechten Finanzausstattung erhält die Kommune neben der Schlüsselzuweisung A eine Schlüsselzuweisung B, welche die ortsspezifischen Mehrbedarfe wie Schulansatz oder Ansatz für Kindertagesbetreuung durch entsprechende Zulagen berücksichtigt.

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,0 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 40,0 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2024 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.





G. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung B

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr 2023

Berechnung Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG	
Einwohner zum 30.06.2022	323
Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG)	30%
Hauptsansatz	***97***

Nebenansätze		
Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)		
Anzahl Schüler allgemein	0	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf	0	
Anzahl Schüler insgesamt	0	
Gewichtung Schüler allgemein	50%	
Anzahl Schüler allgemein nach Gewichtung	0	
Gewichtung Schüler mit Förderbedarf	150%	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf nach Gewichtung	0	
Schülerzahl für Nebenansatz	0	
Faktor für die Gemeinde	3,3	
Somit Schulansatz		***0***
Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl der Kinder (0,5 Jahre zzgl. einzuschulende Kinder)	26	
Faktor für die Gemeinde	2	
Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung		***52***

Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B	
Hauptansatz + Nebenansätze	**149**
Grundbetrag	**810 €**
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	**120.690 €**

Berechnung der Finanzkraftmesszahl		
Steuerkraftmesszahl	346.500 €	
Schlüsselzuweisung A	- €	
Summe:	*346.500 €*	
Ansatz für Ortsgemeinden	30%	
Finanzkraftmesszahl		**103.950 €**
Unterschiedsbetrag zwischen Ausgleichsmesszahl und Finanzkraftmesszahl		**16.740 €**
Wenn Ausgleichsmesszahl größer als Finanzkraftmesszahl, dann Ausgleich der Differenz zu	90%	
Schlüsselzuweisung B somit		15.066 €

H. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Rahmen der jährilchen Jahresabschlussarbeiten sind für das jeweilige Haushaltsjahr Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gem. § 38 Abs. 6 GemHVO zu bilden. Durch die Bildung der Sonderposten wird zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer (für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 u. U. vorläufige Daten)					**Saldo**	**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**			
2020	2021	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2023	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2022)
1.10.18-30.9.19	1.10.19-30.9.20			1.10.21.-30.9.22		40,0%	44,0%	0,0%	
63.030 €	56.081 €	119.111 €	59.556 €	297.745 €	238.190 €	95.276 €	104.803 €	- €	**200.079 €**
2021	2022	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2024	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2023)
1.10.19-30.9.20	1.10.20-30.9.21			1.10.22-30.9.23		40,0%	44,0%	0,0%	
56.081 €	21.797 €	77.878 €	38.939 €	292.538 €	253.599 €	101.440 €	111.584 €	- €	**213.023 €**

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 200.079 € wird im Haushaltsjahr 2023 als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2024 als Ertrag aufgelöst, um die Belastungen durch höhere Zahlungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen sowie der Finanzausgleichsumlage teilweise auszugleichen.

I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 ist nachstehend dargestellt.

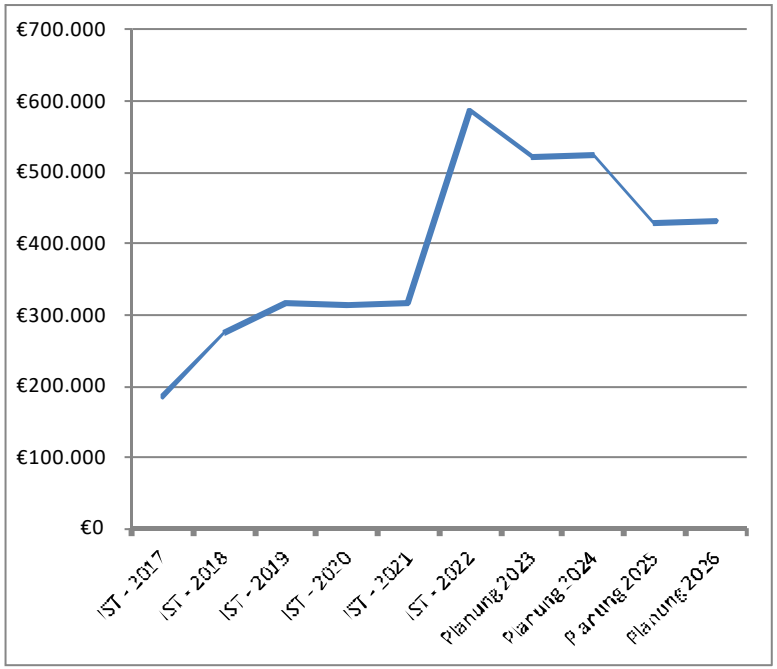
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt.
Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2022 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

		2022		2023		2024		spätere Jahre bis: 2026	
		Soll	Soll						
Maß-nahme	Teilhaushalt 1:	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
9	Spielplätze								
	Evtl. Anschaffung neuer Spielgeräte		9.668		8.000		3.000		6.000
14	Öffentliches Grün								
	Pauschale				1.500		1.500		3.000
15	Infrastrukturvermögen								
	Glasfaserausbau								86.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			500	-	500	-	1.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				**500**	**9.500**	**500**	**4.500**	**1.000**	**95.000**
Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:					**-9.000 €**		**-4.000 €**		**-94.000 €**

O. Entwicklung der Forderungen gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 31.12.)	Bestand zum 31.12.
IST - 2017		185.358 €
IST - 2018	88.665 €	274.023 €
IST - 2019	43.020 €	317.044 €
IST - 2020	-4.353 €	312.691 €
IST - 2021	4.836 €	317.527 €
IST - 2022	269.577 €	587.104 €
Planung 2023	-65.100 €	522.004 €
Planung 2024	3.000 €	525.004 €
Planung 2025	-95.300 €	429.704 €
Planung 2026	1.945 €	431.649 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023: 587.104 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Fehlbetrag von - 93.600 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 9.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -102.600 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	214.189	188.300	409.400	341.400	298.400	277.700
	401100 | Grundsteuer A	1.911	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	401200 | Grundsteuer B	26.486	26.000	32.500	32.500	32.500	32.500
	401300 | Gewerbesteuer	42.700	30.000	230.000	150.000	100.000	75.000
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	122.802	113.000	125.000	135.000	141.000	145.000
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.890	4.400	6.500	6.400	6.600	6.700
	403300 | Hundesteuer	954	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	405210 | Familienleistungsausgleich	12.445	12.000	12.500	14.600	15.400	15.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	59.993	85.500	23.500	43.500	43.200	77.700
	411110 | Schlüsselzuweisung A	46.834	77.000		20.000	20.000	55.000
	411120 | Schlüsselzuweisung B			15.000	15.000	15.000	15.000
	413200 | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.604					
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.555	8.500	8.500	8.500	8.200	7.700
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.560	23.870	19.370	18.770	18.270	16.170
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	30	20	20	20	20	20
	431900 | Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		50	50	50	50	50
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	1.279	500	500	500	500	500
	432300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.827	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	437000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	17.168	17.100	17.100	16.500	16.000	13.900
	439000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	256	200	200	200	200	200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	258	390	390	390	390	390
	441100 | Erträge aus Verkäufen	10	50	50	50	50	50
	441200 | Mieten und Pachten	248	340	340	340	340	340
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.608	750	750	113.250	750	750
	442420 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land	600					
	442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649	650	650	650	650	650
	442590 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich		100	100	100	100	100
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	360			112.500		

Ergebnishaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E7	Sonstige laufende Erträge	16.351	6.200	205.200	218.300	5.200	5.200
	461120 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	202					
	462500 | Konzessionsabgaben	4.827	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	462900 | Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden)	65					
	466100 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	102					
	466120 | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	11.154		200.000	213.100		
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		200	200	200	200	200
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**312.959**	**305.010**	**658.610**	**735.610**	**366.210**	**377.910**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.544	15.350	15.450	15.450	15.450	15.450
	501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	7.715	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	501400 | Rats- und Ausschussmitglieder	585	600	600	600	600	600
	502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		850				
	502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	2.843	2.600	3.550	3.550	3.550	3.550
	507910 | Ehrensoldrückstellungen	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.776	30.710	44.910	180.110	29.610	29.610
	522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)	1.212	700	1.200	1.200	1.200	1.200
	522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung	769	1.150	1.350	1.350	1.350	1.350
	523100 | Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen		300				
	523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen	2.362	3.200	9.500	3.500	3.500	3.500
	523130 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	1.056	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		150	150	150	150	150
	523380 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.892	8.500	11.500	154.000	4.000	4.000
	523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	1.117	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.646	8.210	11.010	11.210	10.710	10.710
	525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	3.612	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
	525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen	1.110		1.000	1.000	1.000	1.000
	525510 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen		1.000				
E11	Abschreibungen	37.014	34.600	33.700	32.600	31.100	28.200
	532000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.867	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900

Ergebnishaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	533000 | Abscheibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	180	200	200	200	200	200
	534000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.038	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	535000 | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	27.302	25.700	25.700	25.000	24.200	21.700
	538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.626	3.800	2.900	2.500	1.800	1.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.889	236.800	424.300	290.500	297.800	300.855
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	300	300	300	300	300	300
	543100 | Gewerbesteuerumlage	3.933	2.500	21.000	15.200	10.500	5.000
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	114.828	117.000	192.000	130.000	137.000	140.000
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld	114.828	117.000	211.000	145.000	150.000	155.555
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.516	5.150	219.250	156.150	6.150	6.150
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		600	600	600	600	600
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150	150	150	150	150
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30	30	30	30	30	30
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)	3.284					
	563100 | Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	79	250	250	250	250	250
	563900 | Sonstiges	372	500	500	500	500	500
	564100 | Versicherungsbeiträge	845	950	950	950	950	950
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	349	270	270	270	270	270
	565510 | Einzelwertberichtigung	432					
	565600 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			213.100	150.000		
	568100 | Grundsteuer		50	50	50	50	50
	569200 | Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
	569320 | Ehrengaben	125	200	200	200	200	200
	569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**307.739**	**322.610**	**737.610**	**674.810**	**380.110**	**380.265**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**5.220**	**- 17.600**	**- 79.000**	**60.800**	**- 13.900**	**- 2.355**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	372	300	400	400	400	400

Ergebnishaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	471430 | Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	372	200	300	300	300	300
	479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
	579100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**372**	**200**	**300**	**300**	**300**	**300**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**5.592**	**- 17.400**	**- 78.700**	**61.100**	**- 13.600**	**- 2.055**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**5.592**	**- 17.400**	**- 78.700**	**61.100**	**- 13.600**	**- 2.055**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	210.800	188.300	409.400	341.400	298.400	277.700
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	51.438	77.000	15.000	35.000	35.000	70.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.738	6.570	2.070	2.070	2.070	2.070
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	323	390	390	390	390	390
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.647	750	750	113.250	750	750
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	4.697	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**271.642**	**279.010**	**432.610**	**497.110**	**341.610**	**355.910**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.819	13.550	13.650	13.650	13.650	13.650
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.350	30.710	44.910	180.110	29.610	29.610
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	231.529	236.800	424.300	290.500	297.800	300.855
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.260	5.150	6.150	6.150	6.150	6.150
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**266.958**	**286.210**	**489.010**	**490.410**	**347.210**	**350.265**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.684**	**- 7.200**	**- 56.400**	**6.700**	**- 5.600**	**5.645**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	689	300	400	400	400	400
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	100	100	100	100
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**689**	**200**	**300**	**300**	**300**	**300**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**5.374**	**- 7.000**	**- 56.100**	**7.000**	**- 5.300**	**5.945**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**5.374**	**- 7.000**	**- 56.100**	**7.000**	**- 5.300**	**5.945**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					86.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	688	54.500	9.500	4.500	4.500	4.500
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**688**	**54.500**	**9.500**	**4.500**	**90.500**	**4.500**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 538**	**- 54.000**	**- 9.000**	**- 4.000**	**- 90.000**	**- 4.000**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**4.836**	**- 61.000**	**- 65.100**	**3.000**	**- 95.300**	**1.945**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		61.000	65.100		95.300	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	4.836			3.000		1.945
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.836	61.000	65.100	- 3.000	95.300	- 1.945

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 4.836**	**61.000**	**65.100**	**- 3.000**	**95.300**	**- 1.945**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 4.836**	**61.000**	**65.100**	**- 3.000**	**95.300**	**- 1.945**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**4.836**	**- 61.000**	**- 65.100**	**3.000**	**- 95.300**	**1.945**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.374	- 7.000	- 56.100	7.000	- 5.300	5.945
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*						

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.555	8.500	8.500	8.500	8.200	7.700
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.560	23.870	19.370	18.770	18.270	16.170
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	258	390	390	390	390	390
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.608	750	750	113.250	750	750
E7	Sonstige laufende Erträge	5.095	6.200	5.200	5.200	5.200	5.200
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**36.076**	**39.710**	**34.210**	**146.110**	**32.810**	**30.210**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.544	15.350	15.450	15.450	15.450	15.450
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.776	30.710	44.910	180.110	29.610	29.610
E11	Abschreibungen	37.014	34.600	33.700	32.600	31.100	28.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	300	300	300	300	300
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.084	5.150	6.150	6.150	6.150	6.150
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**73.719**	**86.110**	**100.510**	**234.610**	**82.610**	**79.710**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 37.643**	**- 46.400**	**- 66.300**	**- 88.500**	**- 49.800**	**- 49.500**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 37.643**	**- 46.400**	**- 66.300**	**- 88.500**	**- 49.800**	**- 49.500**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 37.643**	**- 46.400**	**- 66.300**	**- 88.500**	**- 49.800**	**- 49.500**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 26.325**	**- 36.000**	**- 56.800**	**- 79.500**	**- 41.500**	**- 41.500**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**150**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					86.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	688	54.500	9.500	4.500	4.500	4.500
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**688**	**54.500**	**9.500**	**4.500**	**90.500**	**4.500**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 538**	**- 54.000**	**- 9.000**	**- 4.000**	**- 90.000**	**- 4.000**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 26.863**	**- 90.000**	**- 65.800**	**- 83.500**	**- 131.500**	**- 45.500**

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	214.189	188.300	409.400	341.400	298.400	277.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	51.438	77.000	15.000	35.000	35.000	70.000
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	11.256		200.000	213.100		
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**276.883**	**265.300**	**624.400**	**589.500**	**333.400**	**347.700**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.589	236.500	424.000	290.200	297.500	300.555
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	432		213.100	150.000		
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**234.021**	**236.500**	**637.100**	**440.200**	**297.500**	**300.555**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**42.862**	**28.800**	**- 12.700**	**149.300**	**35.900**	**47.145**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	372	300	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**372**	**200**	**300**	**300**	**300**	**300**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**43.234**	**29.000**	**- 12.400**	**149.600**	**36.200**	**47.445**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kettenhausen

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**43.234**	**29.000**	**- 12.400**	**149.600**	**36.200**	**47.445**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**31.699**	**29.000**	**700**	**86.500**	**36.200**	**47.445**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**31.699**	**29.000**	**700**	**86.500**	**36.200**	**47.445**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform

zum 31.12.2017 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

23.02.2021
17:02:24

61 Kettenhausen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Aktivseite		
1. Anlagevermögen	774.491,45	805.390,84
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	61.825,35	65.853,95
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen		
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	61.825,35	65.853,95
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2. Sachanlagen	712.666,10	739.536,89
1.2.1. Wald, Forsten		
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.936,35	37.116,35
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.239,87	20.279,21
1.2.4. Infrastrukturvermögen	619.895,90	648.487,93
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.592,98	33.652,40
1.2.9. Pflanzen, Tiere		
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3. Finanzanlagen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3. Beteiligungen		
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		

Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Passivseite		
1. Eigenkapital	473.316,83	499.777,42
1.1. Kapitalrücklage	499.777,42	452.896,06
1.2. Sonstige Rücklagen		
1.3. Ergebnisvortrag		34.953,76
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 26.460,59	11.927,60
2. Sonderposten	505.582,04	530.900,19
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	500.444,01	526.251,15
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	151.023,10	159.577,92
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	349.420,91	366.673,23
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich		
2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	5.138,03	4.649,04
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7. sonstige Sonderposten		
3. Rückstellungen	16.880,00	15.230,00
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.880,00	15.230,00
3.2. Steuerrückstellungen		
3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
3.4. Sonstige Rückstellungen		
4. Verbindlichkeiten	687,96	2.278,55
4.1. Anleihen		
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

23.02.2021
17:02:24

61 Kettenhausen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen		
2. Umlaufvermögen	223.834,76	243.369,32
2.1. Vorräte	30.360,16	56.061,07
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	30.360,16	56.061,07
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	193.474,60	187.308,25
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.167,92	10.121,45
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.153,41	47,48
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	185.358,00	176.113,49
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	795,27	1.025,83
2.2.8. wertberichtigte Forderungen		
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3. Ausgleichsposten für latente Steuern		
4. Rechnungsabgrenzungsposten	514,82	514,03

Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.964,93
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55,86	60,00
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	260,10	174,35
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	372,00	79,27
5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.374,20	1.088,03

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

61 Kettenhausen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	514,82	514,03			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	998.841,03	1.049.274,19	Summe Passiv	998.841,03	1.049.274,19

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 9 Investitionen Spiel- und Bolzplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.597	8.000	3.000	3.000	3.000		84.597
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 67.597**	**- 8.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**		**- 84.597**

Erläuterungen: 366101-082900-9-4: 2023: 5.000 € Evltl. neue Spielgeräte nach der Prüfung; ab 2022: Pauschale 3.000 €

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 15 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung/ Glasfasernetzausbau Leerrohrkapazitäten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.734						64.734
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.475			86.000			173.475
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 22.741**			**- 86.000**			**- 108.741**

Erläuterungen: 541001-013001-15-2: evtl. 2025: Glasfasernetzausbau

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen							
Maßnahme: 14 Anschaffung/Verkauf von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1						1
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.670	1.500	1.500	1.500	1.500		42.670
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 36.669**	**- 1.500**	**- 1.500**	**- 1.500**	**- 1.500**		**- 42.669**

Erläuterungen: 551001-082900-14-4: Pauschale

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**64.735**						**64.735**
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**191.742**	**9.500**	**4.500**	**90.500**	**4.500**		**300.742**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

61 Kettenhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt I Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**- 127.008**	**- 9.500**	**- 4.500**	**- 90.500**	**- 4.500**		**- 236.008**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**64.735**						**64.735**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**191.742**	**9.500**	**4.500**	**90.500**	**4.500**		**300.742**
Saldo Gesamt:	**- 127.008**	**- 9.500**	**- 4.500**	**- 90.500**	**- 4.500**		**- 236.008**

Ortsgemeinde Kettenhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
523001	Denkmalschutz- und pflege
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
111001	**Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien**							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30	20	20	20	20	20
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		200	200	200	200	200
		Summe Ertrag:	**30**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.715	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	Bem.: Aufwandsentschädigung OB							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	585	600	600	600	600	600
	Bem.: Sitzungsgelder; 8 Ratsmitglieder ab 2019							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282	310	310	310	310	310
	Bem.: Mitteilungsblatt; 305 Einwohner Ende 2018							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
	Bem.: Spende an den Föderverein KiGa Busenhausen							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		600	600	600	600	600
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	79	250	250	250	250	250
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	138	500	500	500	500	500
	Bem.: u. a. Getränke und Verpflegung							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	174	180	180	180	180	180
	Bem.: Beitrag Gemeinde- und Städtebund							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
569200	Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125	200	200	200	200	200
		Summe Aufwand:	**10.614**	**14.190**	**14.190**	**14.190**	**14.190**	**14.190**
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	**- 10.584**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**
		Ertrag Gesamt:	**30**	**270**	**270**	**270**	**270**	**270**
		Aufwand Gesamt:	**10.614**	**14.190**	**14.190**	**14.190**	**14.190**	**14.190**
		Gesamt:	**- 10.584**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**	**- 13.920**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
121201	**Wahlen und sonstige Abstimmungen**							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600					
462900	Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	65					
		Summe Ertrag:	**665**					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				500		
	Bem.: Kommunalwahlen 2024							
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	205					
		Summe Aufwand:	**205**			**500**		
		Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	**461**			**- 500**		
		Ertrag Gesamt:	**665**					
		Aufwand Gesamt:	**205**			**500**		
		Gesamt:	**461**			**- 500**		

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
281001	**Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen**							
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10	50	50	50	50	50
Bem.:	*Verkauf Chronik*							
		Summe Ertrag:	**10**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	200	200	200	200
Bem.:	*Singgemeinschaft Busenhausen 100,- €; Chorgemeinschaft Busenhausen 100,- €*							
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Bem.:	*Seniorenfahrt/Dorfausflug*							
		Summe Aufwand:	**200**	**2.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**
	Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:		**- 190**	**- 2.250**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 3.250**
		Ertrag Gesamt:	**10**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
		Aufwand Gesamt:	**200**	**2.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**
		Gesamt:	**- 190**	**- 2.250**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 3.250**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
366101	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum**							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		10	10	10	10	10
Bem.:	*Pacht für Spiel- und Bolzplatz Flur 10, Flst. 33 u. 34*							
		Summe Ertrag:		**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.033	900	900	900	900	900
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	615	500	700	700	700	700
Bem.:	*wkB Wasser Spielplatz, Auf dem Heidchen 6*							
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990					
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bem.:	*Bauhof VG*							
533000	Abscheibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	180	200	200	200	200	200
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.484	1.300	1.300	1.300	1.000	600
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0					
		Summe Aufwand:	**6.344**	**6.100**	**6.300**	**6.300**	**6.000**	**5.600**
	Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum:		**- 6.344**	**- 6.090**	**- 6.290**	**- 6.290**	**- 5.990**	**- 5.590**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Ertrag Gesamt:		**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
		Aufwand Gesamt:	**6.344**	**6.100**	**6.300**	**6.300**	**6.000**	**5.600**
		Gesamt:	**- 6.344**	**- 6.090**	**- 6.290**	**- 6.290**	**- 5.990**	**- 5.590**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 523001 Denkmalschutz und -pflege

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523001	**Denkmalschutz und -pflege**							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101	300	600	300	300	300
Bem.:	*2023:Kranzniederlegung am Ehrenmal*							
		Summe Aufwand:	**101**	**300**	**600**	**300**	**300**	**300**
		Gesamt 523001 Denkmalschutz und -pflege:	**- 101**	**- 300**	**- 600**	**- 300**	**- 300**	**- 300**
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	**101**	**300**	**600**	**300**	**300**	**300**
		Gesamt:	**- 101**	**- 300**	**- 600**	**- 300**	**- 300**	**- 300**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
541001	**Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.998	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.321	12.300	12.300	12.300	12.300	12.200
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	649	650	650	650	650	650
	Bem.: KV-AK, (AWB) für Glascontainerstellplatz							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360			112.500		
	Bem.: Förderung durch den DLR - Maßnahmen an ehemaligen Verbandsgemeindeverbindungswegen: 112.500 € (75 %)							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	4.827	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		Summe Ertrag:	**25.154**	**25.950**	**24.950**	**137.450**	**24.950**	**24.850**
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	867	800	900	900	900	900
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.212	700	1.200	1.200	1.200	1.200
	Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung							
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32	50	50	50	50	50
	Bem.: wkb Wasser, Hauptstraße 15a Buswartehalle							
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66	500	2.000	500	500	500
	Bem.: 2023: 2.000 €; danach Pauschal: 1.000 € Unterhaltung Bushaltestelle							
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.892	2.500	10.000	152.500	2.500	2.500
	Bem.: 2023: 10.000 € Risseversiegelung inkl. Pauschale; 2024: 150.000 € Maßnahmen an ehemaligen Verbandsgemeindeverbinungswegen - Förderung durch den DLR; ab 2025: Pauschale 2.500 €							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.479	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.612	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
525500	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110		1.000	1.000	1.000	1.000
Bem.:	*Wartung Straßenbeleuchtung*							
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000				
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	3.867	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	598	600	600	600	600	600
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	20.535	18.900	18.900	18.900	18.900	18.800
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	465	100	500	500	100	100
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19	50	50	50	50	50
Bem.:	*Buswartehalle (ehem. Waschhaus)*							
		Summe Aufwand:	**37.755**	**35.300**	**48.000**	**189.000**	**38.600**	**38.500**
	Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:		**- 12.601**	**- 9.350**	**- 23.050**	**- 51.550**	**- 13.650**	**- 13.650**
		Ertrag Gesamt:	**25.154**	**25.950**	**24.950**	**137.450**	**24.950**	**24.850**
		Aufwand Gesamt:	**37.755**	**35.300**	**48.000**	**189.000**	**38.600**	**38.500**
		Gesamt:	**- 12.601**	**- 9.350**	**- 23.050**	**- 51.550**	**- 13.650**	**- 13.650**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
551001	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	43					
		Summe Ertrag:	**43**					
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		850				
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	152		850	850	850	850
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: 2023: Pflastern am Brunnen Wiesental; danach Pauschale laufend für u. a. Flursäuberungen							
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Brunnen am Dorfplatz							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Bem.: VG Bauhof							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	485	500	500	500	500	500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	2.677	2.400	1.100	700	700	700
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30	30	30	30	30	30
	Bem.: Pacht für Unterstellung von Gerätschaften							
		Summe Aufwand:	**4.156**	**8.830**	**10.530**	**7.130**	**7.130**	**7.130**
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:		**- 4.114**	**- 8.830**	**- 10.530**	**- 7.130**	**- 7.130**	**- 7.130**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Ertrag Gesamt:	**43**					
		Aufwand Gesamt:	**4.156**	**8.830**	**10.530**	**7.130**	**7.130**	**7.130**
		Gesamt:	**- 4.114**	**- 8.830**	**- 10.530**	**- 7.130**	**- 7.130**	**- 7.130**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
553001	**Friedhofs- und Bestattungswesen**							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279	500	500	500	500	500
	Bem.: Grabherstellung							
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256	200	200	200	200	200
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		30	30	30	30	30
	Bem.: Pacht für Flur 12, Flst 15 teilw. u.a.							
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
	Bem.: Grabeinebnung							
		Summe Ertrag:	**1.535**	**830**	**830**	**830**	**830**	**830**
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	792	900	900	900	900	900
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35	200	200	200	200	200
	Bem.: wkB Wasser Friedhof, Flur 12 Flst. 15							
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: 2023: Pflasterarbeiten am Eingang, ab 2024: Pauschale							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Bem.: Bauhof VG							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	440	400	400	400	400	400
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	174	90	90	90	90	90
	Bem.: Berufsgenossenschaft Gartenbau							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Summe Aufwand:	**2.802**	**4.440**	**7.440**	**4.440**	**4.440**	**4.440**
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	**- 1.267**	**- 3.610**	**- 6.610**	**- 3.610**	**- 3.610**	**- 3.610**
		Ertrag Gesamt:	**1.535**	**830**	**830**	**830**	**830**	**830**
		Aufwand Gesamt:	**2.802**	**4.440**	**7.440**	**4.440**	**4.440**	**4.440**
		Gesamt:	**- 1.267**	**- 3.610**	**- 6.610**	**- 3.610**	**- 3.610**	**- 3.610**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungspositior	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
555901	**Feld- und Wirtschaftswege**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.514	1.500	1.500	1.500	1.200	700
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.827	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Bem.: *Anteil Jagdgenossenschaft (Pacht)*							
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.847	4.800	4.800	4.200	3.700	1.700
		Summe Ertrag:	**8.188**	**12.300**	**7.800**	**7.200**	**6.400**	**3.900**
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Bem.: *2021/ 2022: Erneuerung von Brücken an Wirtschaftswegen*							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34	500	500	500	500	500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	6.283	6.300	6.300	5.600	4.800	2.400
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29					
		Summe Aufwand:	**6.346**	**12.800**	**8.300**	**7.600**	**6.800**	**4.400**
		Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:	**1.842**	**- 500**	**- 500**	**- 400**	**- 400**	**- 500**
		Ertrag Gesamt:	**8.188**	**12.300**	**7.800**	**7.200**	**6.400**	**3.900**
		Aufwand Gesamt:	**6.346**	**12.800**	**8.300**	**7.600**	**6.800**	**4.400**
		Gesamt:	**1.842**	**- 500**	**- 500**	**- 400**	**- 400**	**- 500**