



Ortsgemeinde Kalkofen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

**für die Haushaltsjahre
2023 und 2024**

Inhaltsverzeichnis:

Ab Seite:

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Haushaltsvermerke	6
3.	Vorbericht	8
4.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	25
5.	Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO	29
6.	Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Finanzplanung)	
	➤ Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung	32
	➤ Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur	41
	➤ Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend	43
	➤ Teilhaushalt 4 Gesundheit und Sport	./.
	➤ Teilhaushalt 5 Gestaltung der Umwelt	46
	➤ Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	60
7.	Stellenplan/-übersicht	63
8.	Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)	65
9.	Teilnahme am KEF-RP (Konsolidierungsmaßnahmen)	67
10.	Schlussbilanz zum 31.12.2019	69

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Kalkofen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf

2023	2024
253.571 Euro	253.089 Euro
256.225 Euro	257.208 Euro
-2.654 Euro	-4.119 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

2023	2024
6.543 Euro	5.113 Euro
0 Euro	0 Euro
0 Euro	0 Euro
0 Euro	0 Euro
-6.543 Euro	-5.113 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

Die Verwaltung wird im Vollzug dieser Haushaltssatzung bzw. des Haushaltsplanes ermächtigt, zu gegebener Zeit die in der Haushaltssatzung vorgesehenen Kredite zu den am Kapitalmarkt erreichbar günstigsten Bedingungen aufzunehmen. Dies gilt auch für Umschuldungen.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, deren Aufnahme zur Finanzierung von zahlungswirksamen Vorgängen erforderlich ist, wird festgesetzt für

2023: Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht

und

2024 auf 1.377 Euro.

Die Verwaltung wird im Vollzug dieser Haushaltssatzung bzw. des Haushaltsplanes ermächtigt, zu gegebener Zeit den in der Haushaltssatzung vorgesehenen Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zu den am Kapitalmarkt erreichbar günstigsten Bedingungen aufzunehmen. Dies gilt auch für Umschuldungen.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Grundsteuer A auf	345 %	345 %
Grundsteuer B auf	630 %	630 %
Gewerbsteuer auf	380 %	380 %

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

für den ersten Hund auf	65,00 €	65,00 €
für den zweiten Hund auf	65,00 €	65,00 €
für jeden weiteren Hund auf	120,00 €	120,00 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

	2023	2024
Beiträge für die Unterhaltung der Wirtschaftswege		
➤ mit Jagdpachtanteil (für Grundstückseigentümer, die sich ihren Jagdpachtanteil auszahlen lassen)	0,00 €/ha	0,00 €/ha
➤ ohne Jagdpachtanteil (für Grundstückseigentümer, die sich ihren Jagdpachtanteil nicht auszahlen lassen)	0,00 €/ha	0,00 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Zum 31.12. des Vorvorjahres	2021		-116.185 Euro
Zum 31.12. des Vorjahres	2022	-14.479 Euro	-130.664 Euro
Zum 31.12. des 1. Planjahres	2023	-2.654 Euro	-133.318 Euro
Zum 31.12. des 2. Planjahres	2024	-4.119 Euro	-137.437 Euro

Anmerkung:

Die erforderlichen Jahresabschlüsse liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht vor.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Wertgrenze für die Erheblichkeit von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO wurde bisher nicht festgelegt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Eine Wertgrenze für Investitionen wurde bisher nicht festgelegt.

Kalkofen, _____

Christoph Küsters
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in § 2 der Haushaltssatzung ist erteilt.

Der Haushaltsplan 2023/2024 der Ortsgemeinde Kalkofen liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ während den üblichen Besuchszeiten bei der Verbandsgemeindeverwaltung Nordpfälzer Land, Schulstraße 16, 67821 Alsenz, Zimmer 15, öffentlich aus.

Es wird auf § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) hingewiesen:

„Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder auf Grund der GemO zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.“

Rockenhausen, _____
Verbandsgemeindeverwaltung
Nordpfälzer Land

Michael Cullmann
Bürgermeister

Haushaltsvermerke

**Haushaltsvermerke
Ortsgemeinde Kalkofen
Haushaltsplanung für die Haushaltsjahre 2023-2024**

Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten

Die Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten sind über den gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig.

Im Übrigen sind Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten mit anderen Ansätzen nicht deckungsfähig.

Abschreibungen, die die Ansätze überschreiten und nicht über die Deckungsfähigkeit abgedeckt sind, gelten als überplanmäßig bereitgestellt.

Deckungsfähigkeit gem. § 16 GemHVO

1. Die Personalaufwendungen/-auszahlungen aller Teilhaushalte werden gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kalkofen

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplans und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren unter Berücksichtigung der Vorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

- 1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft**
 - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- 3. Entwicklung der Vorjahre**
- 4. Haushaltsjahre 2021 und 2022**
 - 4.1. Rahmenbedingungen
 - 4.2. Ergebnishaushalt
 - 4.3. Finanzhaushalt
 - 4.4. Haushaltsausgleich
- 5. Entwicklung der Investitionen**
- 6. Entwicklung der Kredite**
 - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 6.2. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 7. Kommunaler Entschuldungsfonds**
- 8. Ausblick**
- 9. Statistische Daten**
- 10. Bewirtschaftungsregelungen**

1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Im Ergebnishaushalt werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht dargestellt. Hier werden auch nichtzahlungswirksame Vorfälle eingeplant, wie z.B. die Auflösung von Sonderposten, die Abschreibungen für das Anlagevermögen, die Auflösung/Bildung von Rückstellungen, etc. Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe eine Liquiditätskontrolle zu ermöglichen, hier werden Ein- und Auszahlungen nach Zahlungswirksamkeit und die Investitionen veranschlagt.

Im Ergebnishaushalt wird somit der Werteverzehr bzw. Wertezuwachs und im Finanzhaushalt die Liquiditätsveränderungen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden organisationsorientiert in sechs Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur
- Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 5 – Gestaltung der Umwelt
- Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung)

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-45.935,47
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2019	-39.071,77
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	-31.922,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-15.022,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-14.479,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	-2.654,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	-4.119,00
8	Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7		-153.203,24
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-5.410,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-5.843,00
11	Summe		-164.456,24

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung)

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-35.824,98	7.296,00	-43.120,98
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2019	-29.691,87	7.296,00	-36.987,87
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	-21.517,00	9.496,00	-31.013,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-3.947,00	7.869,00	-11.816,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-3.898,00	7.869,00	-11.767,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	6.543,00	6.489,00	54,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	5.113,00	6.490,00	-1.377,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)				-136.027,85
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	3.474,00	6.492,00	-3.018,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.528,00	4.953,00	-2.425,00
11	Summe				-141.470,85

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
Ifd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €	
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		-101.162,92
2	+	vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-15.022,00	-116.184,92
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-14.479,00	-130.663,92
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres	2023	-2.654,00	-133.317,92
5	+	Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres	2024	-4.119,00	-137.436,92
6	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-5.410,00	-142.846,92
7	+	geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	-5.943,00	-148.789,92

3. Entwicklung der Vorjahre

Haushaltsansätze 2021 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt	In Euro
Gesamtbetrag der Erträge	207.691
Gesamtbetrag der Aufwendungen	222.713
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 15.022
Finanzhaushalt	In Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.947
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.547

Haushaltsansätze 2022 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt	In Euro
Gesamtbetrag der Erträge	203.458
Gesamtbetrag der Aufwendungen	217.937
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 14.479
Finanzhaushalt	In Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.898
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.498

Die Jahresabschlüsse sind bis zum Haushaltsjahr 2019 erstellt, aber noch nicht geprüft und die Entlastung erteilt.

Im Haushaltsjahr 2021 waren keine Kreditaufnahme und ordentliche Tilgungsleistungen mit 7.869 Euro verplant.

Im Haushaltsjahr 2022 waren keine Kreditaufnahme und ordentliche Tilgungsleistungen mit 7.869 Euro verplant.

4. Haushaltsjahre 2023 und 2024

4.1 Rahmenbedingungen

Die Planung berücksichtigt die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2023 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur vom 26. Oktober 2022 sowie die Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Mai 2023.

Berechnung der Steuereinnahmen:

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer sowie des Familienleistungsausgleichs wurde auf Grundlage der Steuerschätzung vom Mai 2023 vorgenommen.

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Grundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage des Haushaltsjahres 2023 sind die Steuerkraftzahlen der Ortsgemeinde Kalkofen für den Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 und die Schlüsselzuweisung A und B für 2023. Die Steuerkraftzahlen setzen sich zusammen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich.

Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt gegenüber 2022 unverändert 43 v.H. auf sämtliche Umlagegrundlagen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage wird ebenfalls unverändert mit 40 v.H. angenommen.

4.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

	2022	2023	Abweichung ggü. Vorjahr	2024	Abweichung ggü. Vorjahr
Erträge	203.458,00	253.571,00	50.113,00	253.089,00	-482,00
Aufwendungen	217.937,00	256.225,00	38.288,00	257.208,00	983,00
Jahresüberschuss/-fehlbedarf(-)	-14.479,00	-2.654,00	11.825,00	-4.119,00	-1.465,00

Ertragsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	86.330,00 €	108.401,00 €	22.071,00 €	109.838,00 €	1.437,00 €
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc.	91.274,00 €	118.245,00 €	26.971,00 €	116.619,00 €	-1.626,00 €
E 04 - Öff.-rechtliche Leistungsentgelte	6.271,00 €	4.676,00 €	-1.595,00 €	4.657,00 €	-19,00 €
E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.140,00 €	12.218,00 €	78,00 €	12.218,00 €	0,00 €
E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen	463,00 €	1.418,00 €	955,00 €	1.128,00 €	-290,00 €
E 07 - Sonstige laufende Erträge	6.950,00 €	8.583,00 €	1.633,00 €	8.599,00 €	16,00 €

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 17 - Zins- u. sonstige Finanzerträge	30,00 €	30,00 €	00,00 €	30,00 €	0,00 €
Gesamterträge:	203.458,00 €	253.571,00 €	50.113,00 €	253.089,00 €	-482,00 €

Die **Erträge** erhöhen sich **2023** im Vergleich zum Vorjahr um 50.113 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
+ **22.071 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier hauptsächlich bei der Grundsteuer B (+ 8.027 €), und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 12.233 €) und dem Familienleistungsausgleich (+ 1.280 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
+ **26.971 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier insbesondere bei der Schlüsselzuweisung A (+ 22.404 €) und der Schlüsselzuweisung B (+ 4.919 €).

In **2024** vermindern sich die Erträge gegenüber 2023 um 482 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
+ **1.437 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier hauptsächlich bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 1.752 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
- **1.626 EUR** Mindererträge ergeben sich hier lediglich bei der Schlüsselzuweisung A (- 1.626 €).

Aufwandsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen	19.898,00	23.457,00	3.559,00	24.061,00	604,00
E 10 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	33.607,00	37.270,00	3.663,00	37.390,00	120,00
E 11 - Abschreibungen	34.142,00	34.542,00	400,00	34.250,00	-292,00
E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc.	123.815,00	153.024,00	29.209,00	153.157,00	133,00
E 14 - Sonst. Laufende Aufwendungen	3.994,00	4.133,00	139,00	4.613,00	480,00
E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	2.481,00	3.799,00	1.318,00	3.737,00	-62,00
Summe:	217.937,00	256.225,00	38.288,00	257.208,00	983,00

Die Aufwendungen erhöhen sich **2023** gegenüber dem Vorjahr um 38.288 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 09 – Personal- und Versorgungsaufwendungen**
+ **3.559 EUR** Mehraufwendungen ergeben sich hier im Wesentlichen bei der Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters, insbesondere auf Grund der Leistung von Ehrensold (+ 1.820 €) sowie bei den Vergütungen (+ 1.498 €). Minderaufwendungen sind bei den Ehrensoldrückstellungen – 478 €) veranschlagt.
- **Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
+ **3.663 EUR** Mehraufwendungen ergeben sich hier im Wesentlichen bei Aufwendungen für Energie, insbesondere für Beleuchtung (+ 2.391 €) und Heizung (+ 1.200 €). Weitere Mehraufwendungen sind bei den Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (+ 2.000 €) verplant. Minderaufwendungen sind bei der Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze (Sachkto. 52338000) verplant (- 1.168 €). Hierbei handelt es sich jedoch nicht vollumfänglich um tatsächliche Einsparungen. Vielmehr wurden die Mittel bei der Unterhaltung des sonst. Infrastrukturvermögens (Sachkto. 52339000) eingeplant (+ 850 €).
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen**
+ **29.209 EUR** Mehraufwendungen ergeben sich hier insbesondere bei der Kreisumlage (+15.130 €) und der Verbandsgemeindeumlage (+ 20.074 €).

In **2024** erhöhen sich die Aufwendungen gegenüber 2023 um 983 EUR. Innerhalb der einzelnen Positionen gibt es nur geringfügige Veränderungen.

In der Anlage „Übersicht Erträge/Aufwendungen“ sind alle Planungsinhalte des Ergebnishaushaltes mit Kontierungsangabe von Kostenträger/Kostenstelle/Sachkonto ersichtlich.

4.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen), die Investitionen (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sowie die Kreditaufnahmen und Tilgungen (Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit).

Für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 werden folgende Zahlen eingeplant:

Bezeichnung	Pos.	2022	2023	2024
Saldo ordentliche u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F 23	-3.898,00 €	6.543,00 €	5.113,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	F 33	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	F 34	-2.498,00 €	6.543,00 €	5.113,00 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	2.498,00 €	-6.543,00 €	-5.113,00 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	F 44	-11.767,00 €	54,00 €	-1.377,00 €

*sog. freie Finanzspitze

(Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen ./ . ordentl. Tilgung von Investitionskrediten; jedoch ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen)

4.4 Haushaltsausgleich

Von großer Bedeutung ist der Haushaltsausgleich gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO. Demnach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 kann der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, da sowohl der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen ist (2023 = -6.387 Euro / 2024 = -7.852 Euro) und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (2023 = -3.679 Euro / 2024 = -5.110 Euro).

5. Entwicklung der Investitionen

In den Haushaltsjahren **2023** und **2024** sind in der Ortsgemeinde Kalkofen keine Investitionen geplant.

	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich: Abschreibungen	34.142,00 €	34.542,00 €	34.250,00 €	33.617,00 €	33.222,00 €

6. Entwicklung der Kredite

6.1 Entwicklung der Investitionskredite

Stand am 31.12.2022 (tatsächlich aufgenommene Darlehen)	65.980,44 €
Zugang 2023	
geplanter Kreditbedarf 2023	0,00 €
Abgang 2023	
ordentliche Tilgungen	-6.489,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2023	59.491,44 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 177)	336,11 €
Zugang 2024	
geplanter Kreditbedarf 2024	0,00 €
Abgang 2024	
ordentliche Tilgungen	-6.490,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	53.001,44 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 177)	299,44 €

6.2 Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Stand zum 31.12.2022	326.954,76€
Voraussichtliche Zugänge 2023	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	0,00 €
Voraussichtliche Abgänge 2023	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	54,00 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	326.900,76 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 177)	1.846,90 €
Voraussichtliche Zugänge 2024	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	1.377,00 €
Voraussichtliche Abgänge 2024	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	0,00 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	328.277,76
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 177)	1.854,68 €

7. Kommunaler Entschuldungsfonds

Die Gemeinde Kalkofen nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz teil. Der ursprüngliche Konsolidierungsvertrag aus dem Jahr 2012 wurde bereits zweimal geändert. Der Gemeindeanteil beträgt zurzeit 2.102 Euro jährlich und die Landeszuweisung 4.203 Euro jährlich. Der Kommunale Entschuldungsfonds ist dieser Haushaltssatzung als Anlage beigefügt

8. Ausblick

Die Ortsgemeinde Kalkofen ist wie alle Gemeinden im laufenden Geschäftsbetrieb durch viele Pflichtaufgaben, die zu vorbestimmten Auszahlungen führen, gebunden. Die Ertragslage ist im Wesentlichen von den Einkommensteueranteilen, Gewerbesteuererträgen sowie der Schlüsselzuweisung A abhängig.

Kann die Ortsgemeinde eine erhöhte Steuerkraft ausweisen, werden wiederum Landkreis (43%) und Verbandsgemeinde (40%) an den Umlagegrundlagen beteiligt.

Bei der Haushaltsaufstellung wurden sämtliche Aufwands- und Ertragspositionen auf mögliche Einsparungen bzw. Mehrerträge überprüft und, soweit dies möglich war, auch in die Haushaltsplanung übernommen.

9. Statistische Daten

Entwicklung der Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

	Insgesamt	davon	
		Hauptwohnsitz	2. Wohnsitz
30.06.2013	185	181	4
30.06.2014	184	180	4
30.06.2015	179	174	5
30.06.2016	182	177	5

30.06.2017	188	182	6
30.06.2018	187	180	7
30.06.2019	176	170	6
30.06.2020	170	163	7
30.06.2021	193	184	9
30.06.2022	185	177	8

10. Bewirtschaftungsregeln

Das Gesamtdeckungsprinzip wird für Ergebnis- und Finanzhaushalt weiter beibehalten. Ergänzend gelten die allgemeinen Deckungsgrundsätze der §§14 ff GemHVO unter Berücksichtigung der Haushaltsvermerke.

Übersicht Erträge/Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Gemeindenr. 13 - Kalkofen
Haushaltsjahr 2023/2024

Nr.	Beschreibung	Ansatz VJ 2022		Ansatz HHJ 2023		Ansatz HHJ 2024		Bemerkungen
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	
Kostenstelle 111000000	Verwaltungssteuerung							
<i>Sachkonto.....</i>								
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	163,00		163,00		163,00		Verw.kosten WirtschaftswegeHH
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			422,00		438,00		pass. Ehrenbeamte
50110000	Bürgermeister		5.500,00		7.320,00		7.320,00	
50120000	Beigeordnete		500,00		500,00		500,00	
50221000	Vergütungen		240,00		0,00		0,00	Schriftführer s. 11141
50320000	Arbeitnehmer		20,00		0,00		0,00	dto
50420000	Arbeitnehmer		72,00		0,00		0,00	dto
50490000	Sonstige		515,00		730,00		750,00	SV Ortsbgm
50791000	Ehrensoldrückstellungen		1.190,00		712,00		860,00	akt. Ehrenbeamte
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		5,00		0,00		0,00	Schriftführer s. 11141
56131000	Fahrtkostenerstattung		50,00		0,00		0,00	
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen		295,00		0,00		0,00	Fallpauschale s. VG
56310000	Büromaterial		50,00		50,00		50,00	
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter		50,00		50,00		50,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		190,00		200,00		200,00	Mitgliedsbeitrag GStB
56920000	Verfüungsmittel		100,00		100,00		100,00	
56930000	Repräsentationen		200,00		200,00		200,00	
Kostenstelle 111320000	Amtsblatt, Aushangkasten							
<i>Sachkonto.....</i>								
56352000	Amtsblatt		50,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 111410000	Gremienarbeit							
<i>Sachkonto.....</i>								
50221000	Vergütungen				120,00		120,00	
50320000	Arbeitnehmer				10,00		10,00	
50420000	Arbeitnehmer				36,00		36,00	
56321000	Bücher				102,00		110,00	Donnersberg Jahrbücher
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)				0,00		0,00	
Kostenstelle 1141000010	Gebäude							
<i>Sachkonto.....</i>								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen			133,00		133,00		Wingertshaus
44290000	von übrigen Bereichen			250,00		260,00		SoPo
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		165,00		250,00		260,00	Erstattung Stormkosten durch Pro Kalkofen
52313000	Unterhaltung Gebäude		50,00		50,00		50,00	Kosten übernimmt pro Kalkofen
53490000	mit sonstigen Gebäuden		133,00		133,00		133,00	Abschreibungen
Kostenstelle 114200000	Liegenschaften							

Sachkonto.....					
44120000	Mieten und Pachten	140,00	168,00	168,00	
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	940,00	740,00	740,00	Gestattungsvertrag Kabelverlegung
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		100,00	100,00	
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	80,00	105,00	105,00	Abgabenbescheid
Kostenstelle 1143300000 Fahrzeuge					
Sachkonto.....					
56412000	Kfz-Versicherungen		103,00	105,00	Anhänger
56820000	Kraftfahrzeugsteuer		29,00	29,00	
Kostenstelle 1143600000 Mähgeräte					
Sachkonto.....					
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	650,00	650,00	650,00	
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	250,00	250,00	250,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	400,00	400,00	400,00	
Kostenstelle 1146000000 Versicherungen					
Sachkonto.....					
56413000	Haftpflichtversicherungen	545,00	475,00	485,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	380,00	380,00	400,00	Unfallkasse
Kostenstelle 1212000000 Wahlen und sonstige Abstimmungen					
Sachkonto.....					
56310000	Büromaterial		0,00	150,00	Kommunal- und Europawahl
56390000	Sonstiges	150,00	0,00	260,00	Kommunal- und Europawahl
Kostenstelle 2810000010 Heimat- u. Brauchtumsfeste					
Sachkonto.....					
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	1.000,00	0,00	0,00	
52110000	Aufwendungen für Waren	500,00	0,00	0,00	
56413000	Haftpflichtversicherungen	119,00	119,00	119,00	Veranstalterhaftpflicht
Kostenstelle 2810000020 Heimatpflege, Ortsverschönerung					
Sachkonto.....					
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	30,00	30,00	30,00	Histor. Verein der Pfalz e.V.
Kostenstelle 3655000000 Förderung anderer Träger von Kindertagesstätten					
Sachkonto.....					
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.000,00	6.000,00	6.000,00	Personal- u. Sachkosten KV sowie anteilige Kosten der Gebäudeunterhaltung an OG Alsenz
52590000	an übrige Bereiche	3.000,00	2.000,00	2.000,00	Personal- u. Sachkosten Prot. Verwaltungsamt
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.		51,00	51,00	Abschreibungen
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsab.	486,00	1.410,00	1.403,00	Abschreibungen
Kostenstelle 36613000010 Spiel- und Bolzplätze					
Sachkonto.....					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		875,00	875,00	Sonderposten
50221000	Vergütungen	120,00	365,00	375,00	
50320000	Arbeitnehmer	6,00	18,00	19,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer	35,00	107,00	110,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	3,00	8,00	9,00	

52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		300,00		200,00	200,00	u.a. Spielplatzprüfung, Baumkontrolle, 2023:
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		100,00		0,00	0,00	Mängelbeseitigung
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		50,00	50,00	
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.				875,00	875,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		109,00		109,00	109,00	ILV
Kostenstelle 3661400000 Jugendräume, Bauwagen							
<i>Sachkonto.....</i>							
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		0,00	0,00	
Kostenstelle 5113000010 Städtebauförderung/Dorferneuerung							
<i>Sachkonto.....</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.380,00					
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		1.812,00				
Kostenstelle 5411000010 Straßen, Wege, Plätze							
<i>Sachkonto.....</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	883,00		1.424,00		1.425,00	Sonderposten
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	3.930,00		3.930,00		3.930,00	Sonderposten
50221000	Vergütungen		935,00		3.050,00	3.150,00	
50320000	Arbeitnehmer		46,00		145,00	150,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		270,00		890,00	920,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		19,00		63,00	65,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		300,00		300,00	300,00	u.a. Baumprüfung
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		50,00	50,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		4.130,00		5.423,00	5.422,00	Abschreibungen
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		457,00		0,00	0,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		109,00		109,00	109,00	
Kostenstelle 5411000020 Brunnen, Wasserläufe							
<i>Sachkonto.....</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen			421,00		245,00	Sonderposten
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		62,00		140,00	150,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen				520,00	303,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5411200010 Straßenbeleuchtung							
<i>Sachkonto.....</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	200,00		200,00		200,00	Sonderposten
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		1.550,00		2.150,00	2.200,00	7.000 kwh à 0,3033 €
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		950,00		0,00	0,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen				1.000,00	1.000,00	Wartung Straßenbeleuchtung
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsab.		84,00		84,00	27,00	Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		678,00		678,00	677,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5414000000 Straßenoberflächenentwässerung							
<i>Sachkonto.....</i>							
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		6.100,00		6.370,00	6.370,00	
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsab.		1.169,00		1.169,00	1.169,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5415000000 Konzessionsabgaben							
<i>Sachkonto.....</i>							

46250000	Konzessionsabgaben	4.250,00	4.300,00	4.300,00	
Kostenstelle 5461000000	Kommunale Parkplätze				
Sachkonto.....					
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	367,00	367,00	367,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5475000000	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung				
Sachkonto.....					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	68,00	0,00	0,00	Sonderposten
53490000	mit sonstigen Gebäuden	102,00	0,00	0,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5510000000	Öffentliche Grünflächen (Straßenbegleitgrün)				
Sachkonto.....					
50221000	Vergütungen	2.330,00	48,00	50,00	
50320000	Arbeitnehmer	115,00	3,00	4,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer	670,00	14,00	15,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	48,00	2,00	2,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	200,00	200,00	200,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	100,00	100,00	100,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	50,00	50,00	50,00	
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	70,00	0,00	0,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	ILV
Kostenstelle 5531100000	Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen				
Sachkonto.....					
50221000	Vergütungen	1.750,00	1.750,00	1.800,00	
50320000	Arbeitnehmer	85,00	85,00	88,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer	500,00	500,00	515,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	36,00	36,00	37,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	220,00	290,00	290,00	durchschnittl. Verbrauch 44 m³
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	202,00	300,00	300,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	100,00	0,00	0,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen	100,00	50,00	50,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	100,00	50,00	50,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	100,00	0,00	0,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	100,00	50,00	50,00	
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	103,00	0,00	0,00	Abschreibungen
53490000	mit sonstigen Gebäuden		103,00	94,00	Abschreibungen
56390000	Sonstiges	50,00	0,00	0,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	100,00	100,00	100,00	Unfallkasse
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	
Kostenstelle 5531200000	Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege)				
Sachkonto.....					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	718,00	718,00	718,00	Sonderposten
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	571,00	646,00	627,00	Sonderposten
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	1.773,00	0,00	0,00	Abschreibungen
53490000	mit sonstigen Gebäuden		1.772,00	1.773,00	Abschreibungen
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	50,00	50,00	50,00	Grabmalprüfung
Kostenstelle 5531300000	Friedhofshalle				
Sachkonto.....					

41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	51,00		51,00		51,00		Sonderposten
43224000	für das Bestattungswesen	120,00		100,00		100,00		Ben.gebühr Leichenhalle
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		72,00		100,00		100,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		386,00		386,00		386,00	Abschreibungen
56411000	Gebäudeversicherungen		88,00		96,00		98,00	
56418000	Sachversicherungen		7,00		5,00		6,00	
Kostenstelle 5532100000	Öffnen/Schließen einer Grabstelle							
Sachkonto.....								
44150000	Bestattungswesen	500,00		500,00		500,00		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		500,00		500,00		500,00	
Kostenstelle 5532200000	Bestattung (Harmoniumbenutzung / Trägerlohn)							
Sachkonto.....								
43290000	Sonstige	20,00		0,00		0,00		
Kostenstelle 5551000020	Forstwirtschaft							
Sachkonto.....								
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		65,00		150,00		150,00	landwirtsch. BG, SDW
Kostenstelle 5559000010	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege							
Sachkonto.....								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	9.986,00		9.987,00		9.986,00		Sonderposten
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	1.630,00		0,00		0,00		
44120000	Mieten und Pachten	560,00		610,00		610,00		
46612000	Erträge a.d. Auflös.v.Sonderposten			1.161,00		1.161,00		Entnahme Sonderposten f.d. Gebührenaussgleich
50221000	Vergütungen		120,00		0,00		0,00	
50320000	Arbeitnehmer		6,00		0,00		0,00	
50420000	Arbeitnehmer		35,00		0,00		0,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		3,00		0,00		0,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		1.718,00		1.500,00		1.500,00	
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbänden		163,00		163,00		163,00	Erst. Verw.kosten
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		9.986,00		9.987,00		9.986,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		108,00		108,00		108,00	ILV
Kostenstelle 5731200010	Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich							
Sachkonto.....								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.089,00		6.089,00		6.089,00		Sonderposten
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	7.000,00		8.000,00		8.000,00		
44120000	Mieten und Pachten	2.000,00		2.200,00		2.200,00		u.a. Miete Frankfurter
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	100,00		400,00		100,00		Pauschale VG - 2023: f.d.J. 2020-2023
44290000	von übrigen Bereichen			360,00		360,00		NK Frankfurter Chr.
50221000	Vergütungen		3.440,00		5.100,00		5.250,00	
50320000	Arbeitnehmer		246,00		240,00		248,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		1.010,00		1.500,00		1.550,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		28,00		105,00		108,00	
52110000	Aufwendungen für Waren		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		1.650,00		3.250,00		3.300,00	ca. 6800 kwh à 0,4769 €
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)		3.800,00		5.000,00		5.000,00	ca. 5.000 l
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		600,00		700,00		700,00	
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung		255,00		312,00		312,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		100,00		100,00		100,00	

52313000	Unterhaltung Gebäude		500,00		500,00	500,00	2023: Reparaturarbeiten Dach Toilettenanbau
52323000	Bewirtschaftung Gebäude		300,00		400,00	400,00	Heizungswartung, Schornsteinfeger
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		200,00		50,00	50,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00		50,00	50,00	
52910000	Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen		50,00		0,00	0,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		11.584,00		11.584,00	11.584,00	Abschreibungen
53851000	Betriebsausstattung		17,00		0,00	0,00	Abschreibungen
56341000	Fernmeldegebühren		300,00		400,00	400,00	Telefon + Internet
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren				221,00	221,00	
56411000	Gebäudeversicherungen		560,00		628,00	650,00	
56418000	Sachversicherungen		75,00		70,00	75,00	
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		210,00		290,00	290,00	Abgabenbescheid
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		108,00		108,00	108,00	
Kostenstelle 5731900030 Grillhütten, Grillplätze							
<i>Sachkonto.....</i>							
44290000	von übrigen Bereichen	200,00		245,00		245,00	Kostenerstattg. Wasser durch "Pro Kalkofen"
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		200,00		245,00	245,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		100,00		0,00	0,00	Übernahme Unterhaltungskosten durch "Pro Kalkofen"
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		0,00	0,00	Übernahme Unterhaltungskosten durch "Pro Kalkofen"
Kostenstelle 5731900040 Toilettenanlagen							
<i>Sachkonto.....</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	875,00		0,00		0,00	
53990000	Sonstige Abschreibungen		875,00		0,00	0,00	
Kostenstelle 5750000010 Tourismusförderung							
<i>Sachkonto.....</i>							
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		130,00		130,00	130,00	
Kostenstelle 6110000000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
<i>Sachkonto.....</i>							
40110000	Grundsteuer A	2.820,00		3.098,00		3.098,00	HS 345 %
40120000	Grundsteuer B	10.060,00		18.087,00		18.087,00	HS 630 %
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	320,00		334,00		334,00	HS 380 %
40131100	Gewerbesteuer Vorjahre						
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	63.626,00		75.859,00		77.611,00	
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	468,00		512,00		534,00	
40330000	Hundesteuer	1.925,00		2.120,00		2.120,00	
40521000	Familienleistungsausgleich	7.111,00		8.391,00		8.054,00	
41111000	Schlüsselzuweisung A	66.821,00		89.225,00		87.775,00	
41113001	Schlüsselzuweisung B			4.919,00		4.919,00	
41320000	vom Land (auch: Spielbankabgabe)	4.203,00		4.203,00		4.203,00	KEF
46290000	Sonstige	2.700,00		2.700,00		2.700,00	Spenden KEF
54310000	Gewerbesteuerumlage		25,00		30,00	30,00	
54421000	Landkreis		64.132,00		79.262,00	79.331,00	
54423000	Verbandsgemeinde		59.658,00		73.732,00	73.796,00	
Kostenstelle 6120000000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
<i>Sachkonto.....</i>							
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	20,00		20,00		20,00	
47990000	Sonstige	10,00		10,00		10,00	

57430000
57512000
57910000

an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500,00	3.200,00	3.200,00	Zinsen Liqui: 1 % aus 326.954 €
an Sparkassen	961,00	579,00	517,00	
a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	20,00	20,00	20,00	

Summe Erträge	204.108,00	254.221,00	253.739,00
Summe Aufwendungen	218.587,00	256.875,00	257.858,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-14.479,00	-2.654,00	-4.119,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	86.330,00	108.401,00	109.838,00	111.405,00	114.481,00
40110000	Grundsteuer A	2.820,00	3.098,00	3.098,00	3.098,00	3.098,00
40120000	Grundsteuer B	10.060,00	18.087,00	18.087,00	18.086,00	18.086,00
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	320,00	334,00	334,00	334,00	334,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	63.626,00	75.859,00	77.611,00	78.656,00	81.520,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	468,00	512,00	534,00	551,00	561,00
40330000	Hundesteuer	1.925,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
40521000	Familienleistungsausgleich	7.111,00	8.391,00	8.054,00	8.560,00	8.762,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.274,00	118.245,00	116.619,00	113.543,00	110.242,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	66.821,00	89.225,00	87.775,00	84.944,00	81.643,00
41113001	Schlüsselzuweisung B	0,00	4.919,00	4.919,00	4.919,00	4.919,00
41320000	vom Land (auch: Spielbankabgabe)	4.203,00	4.203,00	4.203,00	4.203,00	4.203,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	20.250,00	19.898,00	19.722,00	19.477,00	19.477,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.271,00	4.676,00	4.657,00	4.632,00	4.631,00
43224000	für das Bestattungswesen	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	1.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43290000	Sonstige	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	3.930,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	571,00	646,00	627,00	602,00	601,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.140,00	12.218,00	12.218,00	12.218,00	12.218,00
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
44120000	Mieten und Pachten	2.700,00	2.978,00	2.978,00	2.978,00	2.978,00
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	940,00	740,00	740,00	740,00	740,00
44150000	Bestattungswesen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	463,00	1.418,00	1.128,00	1.138,00	1.148,00
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	263,00	563,00	263,00	263,00	263,00
44290000	von übrigen Bereichen	200,00	855,00	865,00	875,00	885,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	6.950,00	8.583,00	8.599,00	8.616,00	8.635,00
46250000	Konzessionsabgaben	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
46290000	Sonstige	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	0,00	1.161,00	1.161,00	1.161,00	1.161,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	422,00	438,00	455,00	474,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.428,00	253.541,00	253.059,00	251.552,00	251.355,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.898,00	23.457,00	24.061,00	24.547,00	24.922,00
50110000	Bürgermeister	5.500,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00
50120000	Beigeordnete	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
50221000	Vergütungen	8.935,00	10.433,00	10.745,00	11.057,00	11.319,00
50320000	Arbeitnehmer	524,00	501,00	519,00	536,00	544,00
50420000	Arbeitnehmer	2.592,00	3.047,00	3.146,00	3.245,00	3.317,00
50490000	Sonstige	515,00	730,00	750,00	770,00	800,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	1.190,00	712,00	860,00	892,00	892,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	142,00	214,00	221,00	227,00	230,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.607,00	37.270,00	37.390,00	37.460,00	37.520,00
52110000	Aufwendungen für Waren	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	3.499,00	5.890,00	6.010,00	5.880,00	5.940,00
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)	3.800,00	5.000,00	5.000,00	5.200,00	5.200,00
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	7.120,00	7.605,00	7.605,00	7.605,00	7.605,00
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	457,00	612,00	612,00	612,00	612,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52313000	Geb. einschl. d. Bestandt. d. dem Gebäude zuzurech	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52323000	Gebäude einschl.der Bestand, d dem Geb. zuzurechn	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.168,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
52339000	Sonstiges	400,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	550,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.163,00	6.163,00	6.163,00	6.163,00	6.163,00
52590000	an übrige Bereiche	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
52910000	Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	34.142,00	34.542,00	34.250,00	33.617,00	33.222,00
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.	0,00	51,00	51,00	51,00	51,00
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.	1.739,00	2.663,00	2.599,00	2.555,00	2.364,00
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	1.876,00	875,00	875,00	875,00	875,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden	12.205,00	13.978,00	13.970,00	13.687,00	13.499,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	16.973,00	16.975,00	16.755,00	16.449,00	16.433,00
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	457,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53851000	Betriebsausstattung	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53990000	Sonstige Abschreibungen	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	123.815,00	153.024,00	153.157,00	153.418,00	153.723,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00
54421000	Landkreis	64.132,00	79.262,00	79.331,00	79.466,00	79.624,00
54423000	Verbandsgemeinde	59.658,00	73.732,00	73.796,00	73.922,00	74.069,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.994,00	4.133,00	4.613,00	4.275,00	4.328,00
56131000	Fahrtkostenerstattung	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56310000	Büromaterial	50,00	50,00	200,00	50,00	50,00
56321000	Bücher	0,00	102,00	110,00	120,00	120,00
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56341000	Fernmeldegebühren	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	221,00	221,00	221,00	221,00
56352000	Amtsblatt	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56390000	Sonstiges	200,00	0,00	260,00	0,00	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen	648,00	724,00	748,00	770,00	800,00
56412000	Kfz-Versicherungen	0,00	103,00	105,00	107,00	110,00
56413000	Haftpflichtversicherungen	664,00	594,00	604,00	619,00	619,00
56418000	Sachversicherungen	82,00	75,00	81,00	84,00	84,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	895,00	990,00	1.010,00	1.030,00	1.050,00
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	29,00	29,00	29,00	29,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	360,00	395,00	395,00	395,00	395,00
56920000	Verfüungsmittel	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56930000	Repräsentationen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	215.456,00	252.426,00	253.471,00	253.317,00	253.715,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.028,00	1.115,00	-412,00	-1.765,00	-2.360,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
47990000	Sonstige	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.481,00	3.799,00	3.737,00	3.675,00	3.613,00
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
57512000	an Sparkassen	961,00	579,00	517,00	455,00	393,00
57910000	a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.451,00	-3.769,00	-3.707,00	-3.645,00	-3.583,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-14.479,00	-2.654,00	-4.119,00	-5.410,00	-5.943,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-14.479,00	-2.654,00	-4.119,00	-5.410,00	-5.943,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.898,00	6.543,00	5.113,00	3.474,00	2.528,00
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68270000	Grabnutzungsentgelte	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.498,00	6.543,00	5.113,00	3.474,00	2.528,00
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	7.869,00	6.489,00	6.490,00	6.492,00	4.953,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	7.869,00	6.489,00	6.490,00	6.492,00	4.953,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.869,00	-6.489,00	-6.490,00	-6.492,00	-4.953,00
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	10.367,00	-54,00	1.377,00	3.018,00	2.425,00
69443500	Verrechnungskonto - Zunahme Verbindlichkeiten OG	10.367,00	0,00	1.377,00	3.018,00	2.425,00
79443600	Verrechnungskonto - Abnahme Verbindlichkeiten OG	0,00	-54,00	0,00	0,00	0,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-11.767,00	54,00	-1.377,00	-3.018,00	-2.425,00

***Übersicht über die
Teilhaushalte nach § 4
Abs. 4 GemHVO***

Ortsgemeinde Kalkofen

Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

1 Zentrale Verwaltung

1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1146	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

2 Schule und Kultur

2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
------	-----------------------------------

3 Soziales und Jugend

3655	Förderung anderer Träger
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

5 Gestaltung der Umwelt

5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5475	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5531	Friedhofswesen
5532	Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5750	Tourismus

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnis- und -finanzpläne

- ***Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung***
- ***Teilhaushalt 2 Schule und Kultur***
- ***Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend***
- ***Teilhaushalt 5 Gestaltung Umwelt***
- ***Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen***

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	133,00	133,00	133,00	133,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	908,00	908,00	908,00	908,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163,00	413,00	423,00	433,00	443,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	422,00	438,00	455,00	474,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.243,00	1.876,00	1.902,00	1.929,00	1.958,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.042,00	9.428,00	9.596,00	9.648,00	9.678,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	965,00	1.050,00	1.060,00	1.070,00	1.080,00
E 11	Abschreibungen	133,00	133,00	133,00	133,00	133,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.140,00	1.844,00	2.294,00	1.931,00	1.954,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.280,00	12.455,00	13.083,00	12.782,00	12.845,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.037,00	-10.579,00	-11.181,00	-10.853,00	-10.887,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.037,00	-10.579,00	-11.181,00	-10.853,00	-10.887,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.064,00	-9.639,00	-10.109,00	-9.766,00	-9.819,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.714,00	-10.289,00	-10.759,00	-10.416,00	-10.469,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-8.064,00	-9.639,00	-10.109,00	-9.766,00	-9.819,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163,00	163,00	163,00	163,00	163,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	422,00	438,00	455,00	474,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	163,00	585,00	601,00	618,00	637,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.042,00	9.262,00	9.430,00	9.482,00	9.512,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	935,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.977,00	9.862,00	10.030,00	10.082,00	10.112,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.814,00	-9.277,00	-9.429,00	-9.464,00	-9.475,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.814,00	-9.277,00	-9.429,00	-9.464,00	-9.475,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.624,00	-8.987,00	-9.007,00	-9.027,00	-9.057,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.624,00	-8.987,00	-9.007,00	-9.027,00	-9.057,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-7.624,00	-8.987,00	-9.007,00	-9.027,00	-9.057,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 3. Gruppe 1114 Gremien

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	166,00	166,00	166,00	166,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	102,00	110,00	120,00	120,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	268,00	276,00	286,00	286,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-268,00	-276,00	-286,00	-286,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-268,00	-276,00	-286,00	-286,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-268,00	-276,00	-286,00	-286,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	-268,00	-276,00	-286,00	-286,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	-268,00	-276,00	-286,00	-286,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	133,00	133,00	133,00	133,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250,00	260,00	270,00	280,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	383,00	393,00	403,00	413,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215,00	300,00	310,00	320,00	330,00
E 11	Abschreibungen	133,00	133,00	133,00	133,00	133,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	348,00	433,00	443,00	453,00	463,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-348,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-348,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-215,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-215,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-215,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	908,00	908,00	908,00	908,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.080,00	908,00	908,00	908,00	908,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	80,00	105,00	105,00	105,00	105,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180,00	205,00	205,00	205,00	205,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	900,00	703,00	703,00	703,00	703,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	900,00	703,00	703,00	703,00	703,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	900,00	703,00	703,00	703,00	703,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	900,00	703,00	703,00	703,00	703,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	900,00	703,00	703,00	703,00	703,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	132,00	134,00	136,00	139,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	650,00	782,00	784,00	786,00	789,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-650,00	-782,00	-784,00	-786,00	-789,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-650,00	-782,00	-784,00	-786,00	-789,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-132,00	-134,00	-136,00	-139,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-650,00	-782,00	-784,00	-786,00	-789,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	-132,00	-134,00	-136,00	-139,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	925,00	855,00	885,00	920,00	940,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	925,00	855,00	885,00	920,00	940,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-925,00	-855,00	-885,00	-920,00	-940,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-925,00	-855,00	-885,00	-920,00	-940,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-925,00	-855,00	-885,00	-920,00	-940,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-925,00	-855,00	-885,00	-920,00	-940,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-925,00	-855,00	-885,00	-920,00	-940,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	150,00	0,00	410,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150,00	0,00	410,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-150,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-150,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-150,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-150,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-150,00	0,00	-410,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	149,00	149,00	149,00	149,00	149,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	649,00	149,00	149,00	149,00	149,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	149,00	149,00	149,00	149,00	149,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	649,00	149,00	149,00	149,00	149,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	351,00	-149,00	-149,00	-149,00	-149,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	875,00	875,00	875,00	875,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	875,00	875,00	875,00	875,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164,00	498,00	513,00	528,00	540,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
E 11	Abschreibungen	486,00	2.336,00	2.329,00	2.312,00	2.121,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.150,00	11.084,00	11.092,00	11.090,00	10.911,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.150,00	-10.209,00	-10.217,00	-10.215,00	-10.036,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.150,00	-10.209,00	-10.217,00	-10.215,00	-10.036,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	109,00	109,00	109,00	109,00	109,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.773,00	-8.857,00	-8.872,00	-8.887,00	-8.899,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.664,00	-8.748,00	-8.763,00	-8.778,00	-8.790,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-7.773,00	-8.857,00	-8.872,00	-8.887,00	-8.899,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3655 Förderung anderer Träger

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E 11	Abschreibungen	486,00	1.461,00	1.454,00	1.437,00	1.246,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.486,00	9.461,00	9.454,00	9.437,00	9.246,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.486,00	-9.461,00	-9.454,00	-9.437,00	-9.246,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.486,00	-9.461,00	-9.454,00	-9.437,00	-9.246,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-7.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	875,00	875,00	875,00	875,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	875,00	875,00	875,00	875,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164,00	498,00	513,00	528,00	540,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E 11	Abschreibungen	0,00	875,00	875,00	875,00	875,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	664,00	1.623,00	1.638,00	1.653,00	1.665,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-664,00	-748,00	-763,00	-778,00	-790,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-664,00	-748,00	-763,00	-778,00	-790,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	109,00	109,00	109,00	109,00	109,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-773,00	-857,00	-872,00	-887,00	-899,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-664,00	-748,00	-763,00	-778,00	-790,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-773,00	-857,00	-872,00	-887,00	-899,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.250,00	18.890,00	18.714,00	18.469,00	18.469,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.271,00	4.676,00	4.657,00	4.632,00	4.631,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.060,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	1.005,00	705,00	705,00	705,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	4.250,00	5.461,00	5.461,00	5.461,00	5.461,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	41.131,00	41.342,00	40.847,00	40.577,00	40.576,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.692,00	13.531,00	13.952,00	14.371,00	14.704,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.642,00	27.970,00	28.080,00	28.140,00	28.190,00
E 11	Abschreibungen	33.523,00	32.073,00	31.788,00	31.172,00	30.968,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.705,00	2.140,00	2.170,00	2.195,00	2.225,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.562,00	75.714,00	75.990,00	75.878,00	76.087,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.431,00	-34.372,00	-35.143,00	-35.301,00	-35.511,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-30.431,00	-34.372,00	-35.143,00	-35.301,00	-35.511,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	541,00	541,00	541,00	541,00	541,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-541,00	-541,00	-541,00	-541,00	-541,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.200,00	-27.467,00	-28.328,00	-28.832,00	-29.245,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.259,00	-26.926,00	-27.787,00	-28.291,00	-28.704,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-22.200,00	-27.467,00	-28.328,00	-28.832,00	-29.245,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	1.812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-432,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.083,00	2.045,00	1.870,00	1.625,00	1.625,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.930,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.013,00	5.975,00	5.800,00	5.555,00	5.555,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.270,00	4.148,00	4.285,00	4.422,00	4.522,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912,00	3.640,00	3.700,00	3.510,00	3.510,00
E 11	Abschreibungen	5.349,00	6.705,00	6.429,00	6.096,00	6.080,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.531,00	14.493,00	14.414,00	14.028,00	14.112,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.518,00	-8.518,00	-8.614,00	-8.473,00	-8.557,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.518,00	-8.518,00	-8.614,00	-8.473,00	-8.557,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	109,00	109,00	109,00	109,00	109,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00	-109,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.291,00	-7.897,00	-8.094,00	-8.041,00	-8.141,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.182,00	-7.788,00	-7.985,00	-7.932,00	-8.032,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-4.291,00	-7.897,00	-8.094,00	-8.041,00	-8.141,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100,00	6.370,00	6.370,00	6.370,00	6.370,00
E 11	Abschreibungen	1.169,00	1.169,00	1.169,00	1.169,00	1.169,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.269,00	7.539,00	7.539,00	7.539,00	7.539,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.269,00	-7.539,00	-7.539,00	-7.539,00	-7.539,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.269,00	-7.539,00	-7.539,00	-7.539,00	-7.539,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.100,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.100,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-6.100,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00	-6.370,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 07	Sonstige laufende Erträge	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.250,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5461 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 11	Abschreibungen	367,00	367,00	367,00	367,00	367,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	367,00	367,00	367,00	367,00	367,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-367,00	-367,00	-367,00	-367,00	-367,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-367,00	-367,00	-367,00	-367,00	-367,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5475 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	102,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-34,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.163,00	67,00	71,00	75,00	77,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.583,00	417,00	421,00	425,00	427,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.583,00	-417,00	-421,00	-425,00	-427,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.583,00	-417,00	-421,00	-425,00	-427,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.691,00	-525,00	-529,00	-533,00	-535,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.583,00	-417,00	-421,00	-425,00	-427,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-3.691,00	-525,00	-529,00	-533,00	-535,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	769,00	769,00	769,00	769,00	769,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	691,00	746,00	727,00	702,00	701,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.460,00	1.515,00	1.496,00	1.471,00	1.470,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.371,00	2.371,00	2.440,00	2.509,00	2.583,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	994,00	840,00	840,00	840,00	840,00
E 11	Abschreibungen	2.262,00	2.261,00	2.253,00	2.159,00	2.159,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	295,00	251,00	254,00	254,00	254,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.922,00	5.723,00	5.787,00	5.762,00	5.836,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.462,00	-4.208,00	-4.291,00	-4.291,00	-4.366,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.462,00	-4.208,00	-4.291,00	-4.291,00	-4.366,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.648,00	-3.470,00	-3.542,00	-3.611,00	-3.685,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.140,00	-3.362,00	-3.434,00	-3.503,00	-3.577,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-3.648,00	-3.470,00	-3.542,00	-3.611,00	-3.685,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5532 Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettungen)

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	520,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	65,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-65,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-65,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-65,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-65,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-65,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.986,00	9.987,00	9.986,00	9.986,00	9.986,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	560,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	1.161,00	1.161,00	1.161,00	1.161,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.176,00	11.758,00	11.757,00	11.757,00	11.757,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.881,00	1.663,00	1.663,00	1.663,00	1.663,00
E 11	Abschreibungen	9.986,00	9.987,00	9.986,00	9.986,00	9.986,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.031,00	11.650,00	11.649,00	11.649,00	11.649,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	145,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	145,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	37,00	-1.161,00	-1.161,00	-1.161,00	-1.161,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	145,00	-1.053,00	-1.053,00	-1.053,00	-1.053,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	37,00	-1.161,00	-1.161,00	-1.161,00	-1.161,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.964,00	6.089,00	6.089,00	6.089,00	6.089,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	1.005,00	705,00	705,00	705,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.264,00	17.294,00	16.994,00	16.994,00	16.994,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.724,00	6.945,00	7.156,00	7.365,00	7.522,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.905,00	14.607,00	14.657,00	14.907,00	14.957,00
E 11	Abschreibungen	12.476,00	11.584,00	11.584,00	11.395,00	11.207,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.145,00	1.609,00	1.636,00	1.661,00	1.691,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.250,00	34.745,00	35.033,00	35.328,00	35.377,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.986,00	-17.451,00	-18.039,00	-18.334,00	-18.383,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-13.986,00	-17.451,00	-18.039,00	-18.334,00	-18.383,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00	-108,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.582,00	-12.064,00	-12.652,00	-13.136,00	-13.373,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.474,00	-11.956,00	-12.544,00	-13.028,00	-13.265,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-8.582,00	-12.064,00	-12.652,00	-13.136,00	-13.373,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5750 Tourismus

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	86.330,00	108.401,00	109.838,00	111.405,00	114.481,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	71.024,00	98.347,00	96.897,00	94.066,00	90.765,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160.054,00	209.448,00	209.435,00	208.171,00	207.946,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	123.815,00	153.024,00	153.157,00	153.418,00	153.723,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.815,00	153.024,00	153.157,00	153.418,00	153.723,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.481,00	3.799,00	3.737,00	3.675,00	3.613,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	33.788,00	52.655,00	52.571,00	51.108,00	50.640,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.788,00	52.655,00	52.571,00	51.108,00	50.640,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	33.788,00	52.655,00	52.571,00	51.108,00	50.640,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	7.869,00	6.489,00	6.490,00	6.492,00	4.953,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.869,00	-6.489,00	-6.490,00	-6.492,00	-4.953,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	10.367,00	-54,00	1.377,00	3.018,00	2.425,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	25.919,00	46.166,00	46.081,00	44.616,00	45.687,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	86.330,00	108.401,00	109.838,00	111.405,00	114.481,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	71.024,00	98.347,00	96.897,00	94.066,00	90.765,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160.054,00	209.448,00	209.435,00	208.171,00	207.946,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	123.815,00	153.024,00	153.157,00	153.418,00	153.723,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.815,00	153.024,00	153.157,00	153.418,00	153.723,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	36.239,00	56.424,00	56.278,00	54.753,00	54.223,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kalkofen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.481,00	3.799,00	3.737,00	3.675,00	3.613,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.451,00	-3.769,00	-3.707,00	-3.645,00	-3.583,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.451,00	-3.769,00	-3.707,00	-3.645,00	-3.583,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.451,00	-3.769,00	-3.707,00	-3.645,00	-3.583,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	7.869,00	6.489,00	6.490,00	6.492,00	4.953,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.869,00	-6.489,00	-6.490,00	-6.492,00	-4.953,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	10.367,00	-54,00	1.377,00	3.018,00	2.425,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.498,00	-6.543,00	-5.113,00	-3.474,00	-2.528,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-10.320,00	-10.258,00	-10.197,00	-10.137,00	-8.536,00

Stellenplan/-übersicht

Stellenplan

der Ortsgemeinde Kalkofen

für die Haushaltsjahre 2023/2024

Kostenstelle	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe nach TvöD	Anzahl Beschäftigte			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für die kommenden Haushaltsjahre 2023/2024	für das laufende Haushaltsjahr 2023	tatsächliche Besetzung am 30. Juni 2022	
1	2	3	4	5	6	7
Verschiedene	Gemeindediener	TVÖD/VKA 1	0,19	0,19	0,19	
5731200010	Pauschalkraft	TVÖD/VKA 1	0,13	0,13	0,13	
Verschiedene	Pauschalkraft	Pauschal	0,06	0,06	0,06	stundenweise bei Bedarf ca. 2,5 Std. pro Woche
1114100000	Pauschalkraft	Pauschal	1	1	1	Schriftführer – stundenweise nach Bedarf

Aufteilung Gemeindediener/Pauschalkraft:

3661300010 - Spielplatz	5,57 %
5411000010 - Straßen, Wege und Plätze	46,52 %
5510000000 - Öffentliche Grünflächen	0,73 %
5531100000 - Friedhof	26,19 %
5731200010 - Dorfgemeinschaftshaus	20,99 %

***Übersicht über die
Beurteilung der
dauernden
Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog.
Freien Finanzspitze)***

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023/2024

13 - Kalkofen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Nr. F 23 GemHVO)	-3.947	-3.898	6.543	5.113	3.474	2.528
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Nr. F 36 GemHVO)	7.869	7.869	6.489	6.490	6.492	4.953
3	= Freie Finanzspitze	-11.816	-11.767	54	-1.377	-3.018	-2.425
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Nr. F 36 GemHVO)						
5	Verbleibende Finanzspitze	-11.816	-11.767	54	-1.377	-3.018	-2.425

Endfällige Kredite	Stand der Liquiditätssicherung
Jahr 2023:	Jahr 2023: -54
Jahr 2024:	Jahr 2024: 1.377
Jahr 2025:	Jahr 2025: 3.018
Jahr 2026:	Jahr 2026: 2.425

***Teilnahme am KEF-RP
(Konsolidierungsmaßnahmen)***

Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP (Kalkofen)
-unverändert-

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2023	geplanter Konsolidierungsanteil 2023	Haushaltsansatz 2024	geplanter Konsolidierungsanteil 2024
Zentrale Verwaltung								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
darunter:			<u>privatrechtliche Leistungsentgelte</u>		740	740	740	740
	1	64121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen	Entgelt für die Kabelverlegung	740	740	740	740
Zentrale Finanzdienstleistungen								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
darunter:			<u>sonstige laufende Einzahlungen</u>		2.700	2.300	2.700	2.300
	2	66290000	Sonstige	Spenden für KEF	2.700	2.300	2.700	2.300
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		3.040		3.040
Zentrale Verwaltung								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
darunter:			<u>Personalauszahlungen</u>		0	220	0	220
	3	70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	Verzicht auf Sitzungsgeld	0	220	0	220
Gestaltung der Umwelt								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
darunter:			<u>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</u>		3.762	1.422	3.812	1.422
	4	72240000	Aufwendungen für Abfall	Abmeldung Mülltonne Friedhof	300	154	300	154
	5	72240000	Aufwendungen für Abfall	Abmeldung Mülltonne Dorfgemeinschaftshaus	312	154	312	154
	6	72210000	Aufwendungen für Strom	Stromeinsparung durch LED-Beleuchtung	2.150	968	2.200	968
	7	72339000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	Einsparung bei den Wartungskosten	1.000	146	1.000	146
	Summe			Senkung Auszahlungen		1.642		1.642
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		4.682		4.682

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

2.102

Mindesttilgung = 80 v. H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag

5.044

***Schlussbilanz
zum 31.12.2019***

Bilanz Kalkofen 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.097.739,52	1.071.148,69	1.	Eigenkapital	0,00	
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	37.072,37	35.331,57	1.1.	Kapitalrücklage	267.141,34	- 30.169,15
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	752,49	701,18	1.3.	Ergebnisvortrag	- 251.375,02	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	36.319,88	34.630,39	1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 45.935,47	- 39.074,77
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			1.5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	30.169,15	69.243,92
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.	Sonderposten	749.136,78	728.449,27
1.2.	Sachanlagen	1.060.417,15	1.035.567,12	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.1.	Wald, Forsten	367,20	367,20	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	655.849,49	633.508,09
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.252,88	32.377,88	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	563.411,67	545.000,54
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	658.405,29	652.426,53	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	92.437,82	88.507,55
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	366.763,28	349.754,61	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	24,00	3,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	10.205,30	10.705,39
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.604,50	637,90	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			2.7.	sonstige Sonderposten	83.081,99	84.235,79
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.	Rückstellungen	18.891,00	14.711,00
1.3.	Finanzanlagen	250,00	250,00	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.891,00	14.711,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.3.	Beteiligungen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.	Verbindlichkeiten	364.523,54	401.190,14

Bilanz Kalkofen 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.1.	Anleihen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	96.763,96	89.467,96
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	250,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	96.763,96	89.467,96
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
2.	Umlaufvermögen	5.478,70	5.068,79	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.1.	Vorräte	5.093,71	4.518,52	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	719,73	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.518,52	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	5.093,71		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	384,99	550,27	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	384,99	550,27	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	267.039,85	311.722,18
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.311,92	1.110,99
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						
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Kalkofen 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	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	475,87					
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	475,87					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	30.169,15	69.243,92				
	Summe Aktiv	1.133.863,24	1.145.461,40		Summe Passiv	1.133.863,24	1.145.461,40