



**Ortsgemeinde
Rathskirchen**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

**für die Haushaltsjahre
2023 und 2024**

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Haushaltssatzung	1
2. Haushaltsvermerke	6
3. Vorbericht	8
4. Ergebnis- und Finanzhaushalt	26
5. Übersicht über die Teilhaushalte nach §4 Abs. 4 GemHVO	30
6. Teilergebnis- und –finanzpläne (inkl. Finanzplan)	32
• Teilhaushalt Zentrale Verwaltung	
• Teilhaushalt Schule und Kultur	
• Teilhaushalt Soziales und Jugend	
• Teilhaushalt Gestaltung der Umwelt	
• Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	
7. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	66
8. Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungs- fähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)	68
10. Stellenplan	70
11. Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz	72
13. Schlussbilanz zum 31.12.2018	75

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Rathskirchen 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
302.621 Euro	243.192 Euro
248.001 Euro	241.369 Euro
54.620 Euro	1.823 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
62.852 Euro	5.033 Euro
0 Euro	0 Euro
0 Euro	0 Euro
0 Euro	0 Euro
-62.852 Euro	-5.033 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

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Grundsteuer A auf	420 %	420 %.
Grundsteuer B auf	500 %.	500 %.
Gewerbsteuer auf	380 %.	380 %

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

für den ersten Hund auf	54,00 €	54,00 €
für den zweiten Hund auf	78,00 €	78,00 €
für jeden weiteren Hund auf	108,00 €	108,00 €

§ 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)	15,00 €/ha	15,00 €/ha
➤ ohne Jagdpachtanteil (für Grundstückseigentümer, die sich ihren Jagdpachtanteil nicht auszahlen lassen)	10,00 €/ha	10,00 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

		Jahresergebnis	Eigenkapital
Zum 31.12. des Vorvorjahres	2021		22.109,50 Euro
Zum 31.12. des Vorjahres	2022	-18.996,00Euro	3.113,50 Euro
Zum 31.12. des 1. Planjahres	2023	54.620,00 Euro	57.733,50 Euro
Zum 31.12. des 2. Planjahres	2024	1.823,00 Euro	59.556,50 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.

Rathskirchen, _____

Oskar Stark
Ortsbürgermeister/in

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan 2023/2024 der Ortsgemeinde Rathskirchen 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 Rathskirchen
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

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

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

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rathskirchen

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 2023 und 2024**
 - 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

Der Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport wird nicht bewirtschaftet.

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.	Abs. 1 Posten E 23 GemHVO	(gem. § 2)	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2018	-5.770,60
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2019	3.250,35
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)		2020	-40.264,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)		2021	-34.516,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)		2022	-18.996,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres		2023	54.620,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres		2024	1.823,00
8	Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7			-39.853,25
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2025	1.047,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2026	363,00
11	Summe			-38.443,25

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.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	3.865,55	3.597,30	268,25
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	8.196,15	4.640,00	3.556,15
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	-24.328,00	6.960,00	-31.288,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-18.737,00	6.425,00	-25.162,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-3.836,00	24.640,00	-28.476,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	62.852,00	4.625,00	58.227,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	5.033,00	4.625,00	408,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)				-22.466,60
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	11.835,00	4.625,00	7.210,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	11.151,00	4.625,00	6.526,00
11	Summe				-8.730,60

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
lfd. 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		56.625,50
2	+	vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-34.516,00	22.109,50
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-18.996,00	3.113,50
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres	2023	54.620,00	57.733,50
5	+	Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres	2024	1.823,00	59.556,50
6	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	1.047,00	60.603,50
7	+	geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	363,00	60.966,50

3. Entwicklung der Vorjahre

Haushaltsansätze 2021 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	203.579
Gesamtbetrag der Aufwendungen	238.959
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-34.516

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.737
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.237

Haushaltsansätze 2022 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	291.580
Gesamtbetrag der Aufwendungen	310.576
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-18.996

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.836
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	588.352
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	638.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.648
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.484

Die Jahresabschlüsse sind bis zum Haushaltsjahr 2018 erstellt, geprüft und die Entlastung erteilt.

In den Haushaltsjahren 2021 und 2022 war keine Kreditaufnahme verplant. Die ordentlichen Tilgungsleistungen betragen im Haushaltsjahr 2021 6.425 Euro und im Haushaltsjahr 2022 6.290 Euro (zuzügl. Sondertilgung i.H.v. 6.350 Euro).

4. Haushaltsjahre 2023 und 2024

4.1 Rahmenbedingungen

Die Planung berücksichtigt die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2022 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 Rathskirchen für den Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 und die Schlüsselzuweisung A 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 2023 unverändert 43 v.H. auf sämtliche Umlagegrundlagen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage beträgt 40 v.H. Zusätzlich ist von der Ortsgemeinde die Sonderumlage Kita's in Höhe von 7 v.H. abzuführen, da die Gemeinde Teil des Konzepts „Nordpfälzer Glückskinder“ ist.

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	2042	Abweichung ggü. Vorjahr
Erträge	291.585,00	302.621,00	11.036,00	243.192,00	-59.429,00
Aufwendungen	310.576,00	248.001,00	-62.575,00	241.369,00	-6.632,00
Jahresüberschuss/-fehlbedarf(-)	-18.991,00	54.620,00	73.611,00	1.823,00	-52.797,00

Ertragsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	121.730,00 €	199.325,00 €	77.595,00 €	157.404,00 €	-41.921,00 €
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc.	64.040,00 €	74.674,00 €	10.634,00 €	53.424,00 €	-21.250,00 €
E 04 - Öff.-rechtliche Leistungsentgelte	20.605,00 €	23.512,00 €	2.907,00 €	20.596,00 €	-2.916,00 €
E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	155,00 €	155,00 €	0,00 €	155,00 €	0,00 €
E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen	80.050,00 €	50,00 €	-80.0000,00 €	50,00 €	0,00 €
E 07 - Sonstige laufende Erträge	5.000,00 €	4.900,00 €	-100,00 €	11.558,00 €	6.658,00 €

E 17 - Zins- u. sonstige Finanzerträge	0,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €	0,00 €
Gesamterträge:	291.580,00 €	302.621,00 €	11.041,00	243.192,00	-59.429,00 €

Die **Erträge** erhöhen sich **2023** im Vergleich zum Vorjahr um 11.041 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**
+ 77.595 EUR Mehrerträge sind hier bei der Grundsteuer B zu verzeichnen (+ 2.190 €) sowie bei den Gewerbesteuerzahlungen – sowohl für das laufende Jahr (+ 23.291 €), als auch für Vorjahre (+ 40.810 €). Bei den Einkommensteueranteilen ist ebenfalls ein Mehrertrag zu verzeichnen(+ 9.755 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
+ 10.634 EUR Mehrerträge ergeben sich hier insbesondere bei der Schlüsselzuweisung A (+ 15.164 €). Mindererträge ergeben sich im Feldwegehaushalt, da von der Jagdgenossenschaft keine Erträge mehr an die Ortsgemeinde gezahlt werden (-4.500 €).
- **Pos. E 04 – Öff.-rechtliche Leistungsentgelte**
+ 2.907 EUR Zum Ausgleich des Feldwegehaushalts ist eine Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich in Höhe von 2.915 € erforderlich.
- **Pos. E 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen**
- 80.000 EUR Die Vorausleistungen für Planungsleistungen für Neuanlage Radwege "Alte Welt" (komplette Erstattung durch LBM und OG Nußbach) wurden im Haushaltsjahr 2022 verplant und fallen demnach im Haushaltsjahr 2023 nicht mehr an.

In **2024** vermindern sich die Erträge gegenüber 2023 um 59.429 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**
- 41.921 EUR Mehrerträge ergeben sich hier insbesondere bei den Einkommensteueranteilen (+ 2.383 €). Mindererträge sind bei den Gewerbesteuerzahlungen zu verzeichnen: für das laufende Jahr (- 3.041 €), für Vorjahre (-40.810 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
- 21.250 EUR Mindererträge ergeben sich hier bei der Schlüsselzuweisung A (- 21.066 €).
- **Pos. E 04 – Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte**
- 2.916 EUR Die im Vorjahr vorgesehene Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich entfällt in diesem Haushaltsjahr (- 2.915 €).
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**
+ 6.658 EUR Mehrerträge ergeben sich vorliegend aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 6.658 €)

Aufwandsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen	13.220,00 €	14.336,00 €	1.116,00 €	14.125,00	-211,00 €

E 10 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	29.350,00 €	23.430,00 €	-5.920,00 €	18.890,00 €	-4.540,00 €
E 11 - Abschreibungen	35.753,00 €	35.891,00 €	138,00 €	35.707,00 €	-184,00 €
E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc.	142.190,00 €	167.981,00 €	25.791,00 €	165.913,00 €	-2.068,00 €
E 14 - Sonst. Laufende Aufwendungen	87.503,00 €	3.325,00 €	-84.178,00 €	3.774,00 €	449,00 €
E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	2.560,00 €	3.038,00 €	478,00 €	2.960,00 €	-78,00 €
Summe:	310.576,00 €	248.001,00 €	-62.575,00 €	241.369,00 €	-6.632,00 €

Die Aufwendungen vermindern sich **2023** gegenüber dem Vorjahr um 62.575 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
- **5.920 EUR** Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich bei der Unterhaltung der Grundstücke/Außenanlagen, zu verzeichnen (-6.100 €). Insbesondere sind keine Mittel mehr für die Sanierung der Mauer am Dorfgemeinschaftshaus mehr zu verplanen.
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**
+ **25.791 EUR** Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich auf die höher veranschlagten Umlagen für Kreis (+ 8.753 €), Verbandsgemeinde (+ 11.163 €) und Gewerbesteuer (+ 5.875 €) zurückzuführen.
- **Pos. E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen**
- **84.178 EUR** Die in 2022 geplanten Aufwendungen für die Planung der Neuanlage Radwege "Alte Welt" zwischen Nußbach und Rathskirchen fallen nicht mehr (- 80.000 €) an. (vgl. Pos. E 06). Weiterhin ist keine Zuschreibung in den Sonderposten im Bereich des Feldwegehaushaltes verplant (- 4.212 Mehraufwendungen ergeben sich hier durch die Veranlagung des Überschusses im Feldwegehaushalt als Aufwand (+ 4.212 €).

In **2024** vermindern sich die Aufwendungen gegenüber 2023 um 6.632 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 10 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen**
- **4.540 EUR** Minderaufwendungen fallen hauptsächlich im Bereich der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (Wirtschaftswege) an (- 2.915 €). Im Bereich der Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens sind ebenfalls Minderaufwendungen zu verzeichnen (-1.200 €).
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**
- **2.068 EUR** Minderaufwendungen ergeben sich hier hauptsächlich bei der Gewerbesteuerumlage (-4.175 €), Mehraufwendungen sind bei der Kreisumlage (+ 1.007 €) und der VG-Umlage (+ 1.100 €) verplant.

In der Anlage „Übersicht Erträge/Aufwendungen“ ab Seite 19 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	-3.836,00 €	62.852,00 €	5.033,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	588.352,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	638.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	F 33	-49.648,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	F 34	-53.484,00 €	62.852,00 €	5.033,00 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	53.484,00 €	-62.852,00 €	-5.033,00 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	F 44	-16.476,00 €	58.227,00 €	408,00 €

*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 erreicht werden, da in beiden Jahren der Ergebnishaushalt ein positives Ergebnis aufweist. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in beiden Jahren aus um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

5. Entwicklung der Investitionen

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 sind in der Ortsgemeinde Rathskirchen keine Investitionen geplant:

	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	588.352,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen	638.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Saldo	49.648,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich: Abschreibungen	35.753,00 €	35.891,00 €	35.707,00 €	35.707,00 €	35.707,00 €

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können der Investitionsübersicht (Seite 25) entnommen werden.

6. Entwicklung der Kredite

6.1 Entwicklung der Investitionskredite

Stand am 31.12.2022 (tatsächlich aufgenommene Darlehen)	100.379,85 €
Zugang 2023	
geplanter Kreditbedarf 2023	0,00 €
übertragene Kreditermächtigung aus Vorjahren	0,00 €
Abgang 2023	
ordentliche Tilgungen	-4.625,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2023	95.754,85 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 170)	563,26 €
Zugang 2024	
geplanter Kreditbedarf 2024	0,00 €
Abgang 2024	
ordentliche Tilgungen	-4.625,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	91.129,85 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 170)	536,08 €

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

Stand zum 31.12.2022 (Verbindlichkeit)	101.920,53 €
Voraussichtliche Zugänge 2023	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	0,00 €
Auszahlung auf übertragene Auszahlungsermächtigungen (s. S. 75)	
Voraussichtliche Abgänge 2023	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	58.227,00€
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	43.693,53 €
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 170)	257,02 €
Voraussichtliche Zugänge 2024	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	0,00 €
Voraussichtliche Abgänge 2024	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	408,00€
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	43.285,53 €
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 1705)	254,62 €

7. Kommunalen Entschuldungsfonds

Die Gemeinde Rathskirchen nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz teil. Der ursprüngliche Konsolidierungsvertrag aus dem Jahr 2012 wurde bereits zweimal geändert. Der Gemeindeanteil beträgt zurzeit 1.945 Euro jährlich und die Landeszuweisung 3.889 Euro jährlich. Der Kommunale Entschuldungsfonds ist dieser Haushaltssatzung als Anlage beigefügt

8. Ausblick

Die Ortsgemeinde Rathskirchen 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.

Höhere Erträge ergeben sich durch Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer A (von bisher 340% auf 400%) sowie bei der Grundsteuer B (von bisher 370% auf 400%), allerdings werden wiederum Landkreis (43%) und Verbandsgemeinde (40% plus 6% Sonderumlage) über die Umlagen an den gestiegenen Erträgen 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
30.06.2011	206	195	11
30.06.2012	202	191	11
30.06.2013	190	179	11
30.06.2014	196	186	10
30.06.2015	192	182	10
30.06.2016	181	172	9
30.06.2017	178	169	9
30.06.2018	179	168	11
30.06.2019	180	196	11
30.06.2020	185	175	10
30.06.2021	182	171	11
30.06.2022	181	170	11

10. Bewirtschaftungsregeln

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

Haushaltsjahr 2023
Berechnung Kreis- und VG-Umlage

vorläufige Berechnung

Gemeinde	Steuerkraftzahlen				Gemeinde- anteil Einkommen st.	Ausgl. Leistung n. § 21 LFAG	Gemeinde- anteil Ust.	Steuerkraft- messzahl	Schlüsselzu- weisung A	Zuweisung Stationierung seinwohner + zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundl.	VG-Umlage 40%	Sonderumlage Kitas VG ROK 7%	Summe VG- und Sonderumlage	Kreisumlage 43%
	GrSt A	GrSt B	GewSt I (01.10.-31.12. Vorvorjahr)	GewSt II (01.01.-30.09. Vorjahr)											
	EUR	EUR	EUR	EUR											
Alsensz	9.253	196.528	95.982	377.692	644.372	65.624	64.102	1.453.553	305.682	134.266	1.893.501	757.400 €	0 €	757.400 €	814.205 €
Bayerfeld-Steckweiler	7.773	39.739	4.119	26.586	183.281	18.666	5.547	285.711	128.058		413.769	165.507 €	28.963 €	194.470 €	177.920 €
Bisterschied	6.534	18.186	3.364	10.488	78.637	8.009	4.292	129.510	101.719		231.229	92.491 €	16.186 €	108.677 €	99.428 €
Dielkirchen	6.458	49.457	1.673	13.220	210.938	21.482	1.070	304.298	192.320		496.618	198.647 €	34.763 €	233.410 €	213.545 €
Dörrmoschel	3.830	11.881	1.045	5.848	56.140	5.717	1.188	85.649	59.216		144.865	57.946 €	10.140 €	68.086 €	62.291 €
Finkenbach-Gersweiler	6.017	30.551	2.418	201.187	138.493	14.104	3.760	396.530	0		396.530	158.612 €	27.757 €	186.369 €	170.507 €
Gaugrehweiler	8.611	44.017	2.487	13.614	253.043	25.770	4.372	351.914	190.948		542.862	217.144 €	0 €	217.144 €	233.430 €
Gehrweiler	2.726	46.877	6.600	9.636	143.240	14.588	3.949	227.616	109.230		336.846	134.738 €	23.579 €	158.317 €	144.843 €
Gerbach	9.042	56.693	41.693	356.292	235.706	24.005	10.062	733.493	0		733.493	293.397 €	51.344 €	344.741 €	315.401 €
Gundersweiler	6.255	74.302	16.429	62.200	250.773	25.539	8.800	444.298	113.729		558.027	223.210 €	39.061 €	262.271 €	239.951 €
Imweiler	10.295	67.244	9.318	43.191	237.563	24.194	8.678	400.483	199.583		600.066	240.026 €	42.004 €	282.030 €	258.028 €
Kalkofen	2.601	13.173	421	1.732	69.556	7.084	539	95.106	89.225		184.331	73.732 €	0 €	73.732 €	79.262 €
Katzenbach	4.347	57.874	2.512	27.390	269.761	27.473	1.985	391.342	133.734		525.076	210.030 €	36.755 €	246.785 €	225.782 €
Mannweiler-Cölln	6.386	42.580	5.258	24.685	211.351	21.524	5.599	317.383	96.590		413.973	165.589 €	28.978 €	194.567 €	178.008 €
Münsterappel	4.268	44.524	26.917	28.190	250.360	25.497	6.100	385.856	151.511		537.367	214.946 €	0 €	214.946 €	231.067 €
Niederhausen an d.A.	6.248	17.368	12.154	2.329	136.841	13.936	811	189.687	59.412		249.099	99.639 €	0 €	99.639 €	107.112 €
Niedermoschel	5.675	40.004	666	3.250	240.246	24.467	1.102	315.410	213.925		529.335	211.734 €	0 €	211.734 €	227.614 €
Oberhausen an d.A.	3.126	13.011	1.553	6.555	88.751	9.039	225	122.260	40.094		162.354	64.941 €	0 €	64.941 €	69.812 €
Obermoschel	7.759	140.835	14.155	126.663	454.074	46.244	33.761	823.491	337.412	89.510	1.250.413	500.165 €	0 €	500.165 €	537.677 €
Oberndorf	2.970	20.441	14.224	70.176	124.251	12.654	8.586	253.302	27.839		281.141	112.456 €	0 €	112.456 €	120.890 €
Ransweiler	4.830	24.492	6.238	20.476	108.978	11.098	4.540	180.652	74.458		255.110	102.044 €	17.857 €	119.901 €	109.697 €
Rathskirchen	2.767	13.067	169	728	94.530	9.627	137	121.025	58.984		180.009	72.003 €	12.600 €	84.603 €	77.403 €
Reichsthal	2.770	6.668	72	286	30.134	3.069	491	43.490	67.529		111.019	44.407 €	7.771 €	52.178 €	47.738 €
Rockenhausen, Stadt	19.513	927.470	545.783	2.056.345	2.384.301	242.821	1.083.744	7.259.977	0		7.259.977	2.903.990 €	508.198 €	3.412.188 €	3.121.790 €
Ruppertsecken	4.678	40.599	6.417	43.684	184.106	18.750	4.483	302.717	88.060		390.777	156.310 €	27.354 €	183.664 €	168.034 €
St. Alban	5.040	26.835	2.515	-15.139	151.702	15.450	5.906	192.309	105.449		297.758	119.103 €	20.843 €	139.946 €	128.035 €
Schiersfeld	5.406	18.819	6.638	16.298	92.260	9.396	2.586	151.403	87.942		239.345	95.738 €	0 €	95.738 €	102.918 €
Schönborn	3.498	12.885	3.105	14.338	77.399	7.882	491	119.598	4.958		124.556	49.822 €	8.718 €	58.540 €	53.559 €
Seelen	4.585	14.113	131	266	63.570	6.474	1.183	90.322	72.789		163.111	65.244 €	11.417 €	76.661 €	70.137 €
Sitters	2.036	5.529	352	1.960	46.439	4.729	1.846	62.891	36.240		99.131	39.652 €	0 €	39.652 €	42.626 €
Stahlberg	1.208	15.861	3.988	23.426	80.082	8.156	2.803	135.524	47.910		183.434	73.373 €	12.840 €	86.213 €	78.876 €
Teschenmoschel	3.626	9.719	1.035	8.715	67.492	6.873	542	98.002	32.296		130.298	52.119 €	9.120 €	61.239 €	56.028 €
Unkenbach	4.092	16.796	19.651	26.072	104.850	10.678	3.018	185.157	34.846		220.003	88.001 €	0 €	88.001 €	94.601 €
Waldgrehweiler	7.238	18.465	13.593	28.114	94.324	9.606	4.378	175.718	73.960		249.678	99.871 €	17.477 €	117.348 €	107.361 €
Winterborn	6.058	14.294	3.598	44.043	72.652	7.399	745	148.789	39.922		188.711	75.484 €	0 €	75.484 €	81.145 €
Würzweiler	2.294	20.200	804	9.805	91.640	9.333	536	134.612	92.189		226.801	90.720 €	15.876 €	106.596 €	97.524 €
VG Rockenhausen										243.888	243.888	-			104.871 €
insgesamt:	199.813	2.211.097	877.077	3.690.341	8.021.836	816.957	1.291.957	17.109.078	3.467.759	223.776	21.044.501	8.320.231 €	1.009.601 €	9.329.832 €	9.049.116 €

Übersicht Erträge /Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Gemeindenr. 23 - Rathskirchen
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>								
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			0,00		6.658,00		
50110000	Bürgermeister		5.500,00		5.850,00		6.200,00	
50120000	Beigeordnete		450,00		450,00		450,00	
50490000	Sonstige		500,00		410,00		440,00	SV OB
50791000	Ehrensoldrückstellungen		1.200,00		1.280,00		0,00	akt. Ehrenbeamte
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen				0,00		0,00	Fallpauschale s.VG
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		200,00		203,00		210,00	GStB
56930000	Repräsentationen		150,00		150,00		150,00	
Kostenstelle 111320000 Amtsblatt, Aushangkasten								
<i>Sachkonto.</i>								
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		200,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 111410000 Gremienarbeit								
<i>Sachkonto.</i>								
50699000	Sonstige		50,00		70,00		50,00	
Kostenstelle 114200000 Liegenschaften								
<i>Sachkonto.</i>								
44120000	Mieten und Pachten	80,00		80,00		80,00		
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		110,00		110,00		115,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		250,00		150,00		150,00	
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen		26,00		26,00		26,00	Abschreibungen
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		120,00		150,00		150,00	Abgabenbescheid
Kostenstelle 114320000 Personal- u. Sachkosten								
<i>Sachkonto.</i>								
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe							
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen							
Kostenstelle 114360000 Mähgeräte								
<i>Sachkonto.</i>								
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	700,00		700,00		700,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten							
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe		300,00		300,00		300,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		300,00		300,00		300,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00		100,00		100,00	

Kostenstelle 1143700000 Sonstige Geräte						
<i>Sachkonto.</i>						
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00		100,00		100,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		100,00		100,00	100,00
Kostenstelle 1146000000 Versicherungen						
<i>Sachkonto.</i>						
56413000	Haftpflichtversicherungen		530,00		540,00	550,00 komm. Haftpflichtvers.
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		170,00		130,00	140,00 Unfallkasse RLP
Kostenstelle 1212000000 Wahlen und sonstige Abstimmungen						
<i>Sachkonto.</i>						
56310000	Büromaterial				0,00	150,00 2024: Europa- und Kommunalwahl
56390000	Sonstiges				0,00	260,00 2024: Europa- und Kommunalwahl
Kostenstelle 2810000020 Heimatpflege, Ortsverschönerung						
<i>Sachkonto.</i>						
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen		100,00		50,00	50,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00		50,00	50,00
56390000	Sonstiges		50,00		100,00	100,00
Kostenstelle 2811800010 Seniorenveranstaltungen						
<i>Sachkonto.</i>						
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)		50,00		50,00	50,00
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden		50,00		50,00	50,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		550,00		550,00	550,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		75,00		100,00	100,00
Kostenstelle 3661300010 Spiel- und Bolzplätze						
<i>Sachkonto.</i>						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		543,00		543,00	359,00 SoPo
44290000	von übrigen Bereichen				0,00	0,00
50221000	Vergütungen		210,00		260,00	295,00
50222000	Leistungszulagen		15,00		5,00	6,00
50320000	Arbeitnehmer		20,00		20,00	22,00 ZVK
50420000	Arbeitnehmer		65,00		65,00	70,00 SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		5,00		6,00	6,00
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		500,00		1.000,00	500,00 u.a. Spielplatzprüfung, Fallschutz etc.
53851000	Betriebsausstattung		543,00		543,00	359,00 Abschreibungen
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen				0,00	0,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00		100,00	100,00 ILV
Kostenstelle 3661400000 Jugendräume, Bauwagen						
<i>Sachkonto.</i>						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		168,00		168,00	168,00 SoPo
53420000	mit sozialen Einrichtungen		315,00		315,00	315,00 Abschreibungen
Kostenstelle 5360000000 Breitbandversorgung						
<i>Sachkonto.</i>						

53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.			138,00		138,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5411000010	Straßen, Wege , Plätze						
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.230,00		6.230,00		6.230,00	SoPo
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	1.447,00		1.447,00		1.447,00	SoPo
44120000	Mieten und Pachten	25,00		25,00		25,00	
50221000	Vergütungen		1.340,00		1.650,00		1.850,00
50222000	Leistungszulagen		90,00		30,00		33,00
50320000	Arbeitnehmer		110,00		120,00		130,00
50420000	Arbeitnehmer		405,00		430,00		460,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		30,00		30,00		33,00
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		200,00		200,00		200,00
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		1.000,00		500,00		500,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR				50,00		50,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		50,00		50,00		50,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen		1.693,00		1.693,00		1.693,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		9.288,00		9.288,00		9.288,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200,00		200,00		200,00
Kostenstelle 5411000020	Brunnen, Wasserläufe						
<i>Sachkonto.</i>							
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		30,00		30,00		30,00
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		33,00		33,00		33,00
Kostenstelle 5411200010	Straßenbeleuchtung						
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	134,00		134,00		134,00	SoPo
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	809,00		809,00		809,00	SoPo
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		1.700,00		1.700,00		1.800,00
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		1.200,00		0,00		0,00
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen				1.200,00		1.300,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		1.238,00		1.238,00		1.238,00
Kostenstelle 5414000000	Straßenoberflächenentwässerung						
<i>Sachkonto.</i>							
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		3.500,00		3.600,00		3.700,00
52337000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		200,00		200,00		200,00
Kostenstelle 5415000000	Konzessionsabgaben						
<i>Sachkonto.</i>							
46250000	Konzessionsabgaben	5.000,00		4.900,00		4.900,00	
Kostenstelle 5475000000	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung						
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	457,00		457,00		457,00	SoPo
52313000	Unterhaltung Gebäude		100,00		50,00		50,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden		583,00		583,00		583,00
56411000	Gebäudeversicherungen		1,00		2,00		2,00

Kostenstelle 551000000 Öffentliche Grünflächen (Straßenbegleitgrün)							
<i>Sachkonto.</i>							
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	50,00		200,00		200,00	u.a. Baumkontrolle
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	800,00		1.000,00		200,00	2023: Baumfällungen
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100,00		100,00		100,00	ILV
Kostenstelle 5512600010 Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Reitwege u.a.							
<i>Sachkonto.</i>							
44242000	vom Land	30.000,00					lt. Auskunft S.Schreck bislang noch
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000,00					keine Arbeiten erfolgt. Übertragung
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	80.100,00					der Mittel nach 2023.
Kostenstelle 553110000 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen							
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	20,00		20,00		20,00	SoPo
50221000	Vergütungen	1.270,00		1.550,00		1.750,00	
50222000	Leistungszulagen	85,00		30,00		33,00	
50320000	Arbeitnehmer	105,00		110,00		120,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer	385,00		420,00		450,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	30,00		30,00		33,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	150,00		90,00		90,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	1.500,00		300,00		300,00	u.a. Baumkontrolle, Mittel aus 2022:
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	508,00		508,00		508,00	Übertragen nach 23
53490000	mit sonstigen Gebäuden	1.747,00		1.814,00		1.814,00	Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	234,00		234,00		234,00	Abschreibungen
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10,00		10,00		10,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	150,00		100,00		100,00	Unfallkasse
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200,00		200,00		200,00	ILV
Kostenstelle 553120000 Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege)							
<i>Sachkonto.</i>							
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	7,00		26,00		25,00	SoPo
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	300,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 553210000 Öffnen/Schließen einer Grabstelle							
<i>Sachkonto.</i>							
43290000	Sonstige	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	435,00		435,00		435,00	SoPo
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
Kostenstelle 5534000020 Mahnmale							
<i>Sachkonto.</i>							
53490000	mit sonstigen Gebäuden	67,00		0,00		0,00	
53710000	Kunstgegenstände	188,00		188,00		188,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5551000020 Forstwirtschaft							
<i>Sachkonto.</i>							
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	100,00		120,00		120,00	Revierdienst

56419100	Waldversicherung		10,00		10,00		10,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		300,00		350,00		350,00	Landw. BG4149*
Kostenstelle 5559000010 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege								
<i>Sachkonto.</i>								
41490000	von übrigen Bereichen		4.500,00		0,00		0,00	ab 2023: kein Abführen von Jagdpachterlös an Gde mehr.
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		2.144,00		2.144,00		2.144,00	SoPo
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009		4.900,00		4.873,00		4.873,00	WW-Beiträge
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.		12.007,00		12.007,00		12.007,00	SoPo
43810000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo f.d.Gebührenaussgleich				2.915,00			
44120000	Mieten und Pachten				0,00		0,00	
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		200,00		0,00		0,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		5.000,00		7.600,00		4.685,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		14.239,00		14.239,00		14.239,00	Abschreibungen
56560000	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten		4.212,00		0,00		0,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00		100,00		100,00	ILV
Kostenstelle 5731200010 Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich								
<i>Sachkonto.</i>								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		1.038,00		1.038,00		1.038,00	SoPo
50221000	Vergütungen		895,00		1.100,00		1.250,00	
50222000	Leistungszulagen		60,00		20,00		22,00	
50320000	Arbeitnehmer		110,00		90,00		100,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		270,00		290,00		300,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00		20,00		22,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		250,00		250,00		280,00	geschätzter Verbrauch: 400 kwh
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)		910,00		900,00		900,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		500,00		500,00		500,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		6.000,00		0,00		0,00	Sanierung Mauer Übertragen der Mittel nach 2023
52313000	Unterhaltung Gebäude		2.000,00		1.200,00		500,00	
52323000	Bewirtschaftung Gebäude		100,00		100,00		100,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		100,00		100,00		100,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00		100,00		100,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		3.465,00		3.465,00		3.465,00	Abschreibungen
53851000	Betriebsausstattung		879,00		879,00		879,00	Abschreibungen
56411000	Gebäudeversicherungen		100,00		130,00		140,00	
56413000	Haftpflichtversicherungen		180,00		180,00		180,00	Veranstalterhaftpflicht
56418000	Sachversicherungen		20,00		20,00		20,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00		100,00		100,00	ILV
Kostenstelle 5731900040 Toilettenanlagen								
<i>Sachkonto.</i>								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		566,00		566,00		566,00	SoPo
44290000	von übrigen Bereichen				0,00		0,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		600,00		600,00		640,00	geschätzter Verbrauch: 1.100 kwh
52313000	Unterhaltung Gebäude		200,00		100,00		100,00	

53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		707,00		707,00		707,00	Abschreibungen
56411000	Gebäudeversicherungen		25,00		30,00		32,00	
Kostenstelle 6110000000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
<i>Sachkonto.</i>								
40110000	Grundsteuer A	3.360,00		3.400,00		3.400,00		
40120000	Grundsteuer B	11.930,00		14.120,00		14.120,00		
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	750,00		24.041,00		21.000,00		
40131100	Gewerbsteuer Vorjahre			40.810,00				
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	93.340,00		103.095,00		105.478,00		
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150,00		130,00		135,00		
40330000	Hundesteuer	2.500,00		2.325,00		2.325,00		
40521000	Familienleistungsausgleich	9.700,00		11.404,00		10.946,00		
41111000	Schlüsselzuweisung A	43.820,00		58.984,00		37.918,00		
41113001	Schlüsselzuweisung B			0,00		0,00		
41320000	vom Land (auch: Spielbankabgabe)	3.890,00		3.890,00		3.890,00		KEF
54310000	Gewerbsteuerumlage		100,00		5.975,00		1.800,00	
54421000	Landkreis		68.650,00		77.403,00		78.410,00	
54423000	Verbandsgemeinde		73.440,00		84.603,00		85.703,00	
Kostenstelle 6120000000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft								
<i>Sachkonto.</i>								
41843000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	530,00		500,00		500,00		jährl. Zuwendung von VG NL
47990000	Sonstige			5,00		5,00		Dividende
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.100,00		1.630,00		1.630,00	Zinsen Liqui 1,6 %
57511000	an Banken		1.460,00		1.408,00		1.330,00	
Summe Erträge		292.380,00		303.421,00		243.992,00		
Summe Aufwendungen			311.376,00		248.801,00		242.169,00	
Jahresüberschuss/-fehlbedarf			-18.996,00		54.620,00		1.823,00	

Anlage
Finanzhaushalt - Investitionen

Ortsgemeinde Rathskirchen
Haushaltsjahr 2023

Inv. Nr.	Kostenstelle	Skto.	Skto.-Bezeichnung	Einzahlung EUR	Auszahlung EUR	Kreditbedarf EUR
			Für 2023 werden keine Ansätze für investive Ein- bzw. Auszahlungen geplant			
					Kreditbedarf 2023	0,00 €
Nachrichtlich						
	6120000000	31513103	ordentl. Tilgung von Krediten an Banken		4.625,00 €	

Ortsgemeinde Rathskirchen
Haushaltsjahr 2024

Inv. Nr.	Leistung	Skto.	Skto.-Bezeichnung	Einzahlung EUR	Auszahlung EUR	Kreditbedarf EUR
			Für 2024 werden keine Ansätze für investive Ein- bzw. Auszahlungen geplant			
Nachrichtlich						
	6120000000	31513103	ordentl. Tilgung von Krediten an Banken		4.625,00 €	

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Rathskirchen

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	121.730,00	199.325,00	157.404,00	158.015,00	162.185,00
40110000	Grundsteuer A	3.360,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
40120000	Grundsteuer B	11.930,00	14.120,00	14.120,00	14.120,00	14.120,00
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	750,00	24.041,00	21.000,00	19.500,00	19.500,00
40131100	Gewerbesteuer Vorjahre	0,00	40.810,00	0,00	0,00	0,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	93.340,00	103.095,00	105.478,00	106.897,00	110.790,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150,00	130,00	135,00	140,00	142,00
40330000	Hundesteuer	2.500,00	2.325,00	2.325,00	2.325,00	2.325,00
40521000	Familienleistungsausgleich	9.700,00	11.404,00	10.946,00	11.633,00	11.908,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	64.040,00	74.674,00	53.424,00	58.857,00	54.391,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	43.820,00	58.984,00	37.918,00	43.351,00	38.885,00
41320000	vom Land (auch: Spielbankabgabe)	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00
41490000	von übrigen Bereichen	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	11.300,00	11.300,00	11.116,00	11.116,00	11.116,00
41843000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	530,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.605,00	23.512,00	20.596,00	20.596,00	20.596,00
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	4.900,00	4.873,00	4.873,00	4.873,00	4.873,00
43290000	Sonstige	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	14.263,00	14.263,00	14.263,00	14.263,00	14.263,00
43810000	Erträge a.d. Auflös.v. SoPo f.d. Gebührenausschleich	0,00	2.915,00	0,00	0,00	0,00
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	442,00	461,00	460,00	460,00	460,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155,00	155,00	155,00	155,00	155,00
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
44120000	Mieten und Pachten	105,00	105,00	105,00	105,00	105,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.050,00	50,00	50,00	50,00	50,00
44242000	vom Land	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.050,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	5.000,00	4.900,00	11.558,00	4.900,00	4.900,00
46250000	Konzessionsabgaben	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	6.658,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	291.580,00	302.616,00	243.187,00	242.573,00	242.277,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.220,00	14.336,00	14.125,00	15.290,00	15.290,00
50110000	Bürgermeister	5.500,00	5.850,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
50120000	Beigeordnete	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
50221000	Vergütungen	3.715,00	4.560,00	5.145,00	5.300,00	5.300,00
50222000	Leistungszulagen	250,00	85,00	94,00	100,00	100,00
50320000	Arbeitnehmer	345,00	340,00	372,00	384,00	384,00
50420000	Arbeitnehmer	1.125,00	1.205,00	1.280,00	1.345,00	1.345,00
50490000	Sonstige	500,00	410,00	440,00	440,00	440,00
50699000	Sonstige	50,00	70,00	50,00	50,00	50,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	1.200,00	1.280,00	0,00	920,00	920,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	85,00	86,00	94,00	101,00	101,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.350,00	23.430,00	18.890,00	18.900,00	18.900,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	2.550,00	2.550,00	2.720,00	2.730,00	2.730,00
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)	910,00	900,00	900,00	900,00	900,00
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	4.290,00	4.330,00	4.435,00	4.435,00	4.435,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	6.250,00	150,00	150,00	150,00	150,00
52313000	Geb. einschl. d. Bestandt. d. dem Gebäude zuzurech	2.300,00	1.350,00	650,00	650,00	650,00
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52323000	Gebäude einschl.der Bestandt, d dem Geb. zuzurechn	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Gesamtergebnishaushalt

Rathskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52337000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.250,00	8.300,00	5.385,00	5.385,00	5.385,00
52339000	Sonstiges	3.100,00	3.550,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E 11	Abschreibungen	35.753,00	35.891,00	35.707,00	35.707,00	35.707,00
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.	0,00	138,00	138,00	138,00	138,00
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	508,00	508,00	508,00	508,00	508,00
53420000	mit sozialen Einrichtungen	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden	5.862,00	5.862,00	5.862,00	5.862,00	5.862,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	1.719,00	1.719,00	1.719,00	1.719,00	1.719,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	25.706,00	25.706,00	25.706,00	25.706,00	25.706,00
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00
53710000	Kunstgegenstände	188,00	188,00	188,00	188,00	188,00
53851000	Betriebsausstattung	1.422,00	1.422,00	1.238,00	1.238,00	1.238,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	142.190,00	167.981,00	165.913,00	165.370,00	165.816,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	100,00	5.975,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
54421000	Landkreis	68.650,00	77.403,00	78.410,00	78.150,00	78.364,00
54423000	Verbandsgemeinde	73.440,00	84.603,00	85.703,00	85.420,00	85.652,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	87.503,00	3.325,00	3.774,00	3.384,00	3.404,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	81.275,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00
56310000	Büromaterial	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
56390000	Sonstiges	50,00	100,00	360,00	100,00	100,00
56411000	Gebäudeversicherungen	126,00	162,00	174,00	174,00	174,00
56413000	Haftpflichtversicherungen	710,00	720,00	730,00	740,00	750,00
56418000	Sachversicherungen	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
56419100	Waldversicherung	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	820,00	783,00	800,00	810,00	820,00
56560000	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	4.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	120,00	150,00	150,00	150,00	150,00
56930000	Repräsentationen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	308.016,00	244.963,00	238.409,00	238.651,00	239.117,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.436,00	57.653,00	4.778,00	3.922,00	3.160,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00
47990000	Sonstige	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.560,00	3.038,00	2.960,00	2.880,00	2.802,00
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.100,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00
57511000	an Banken	1.460,00	1.408,00	1.330,00	1.250,00	1.172,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.560,00	-3.033,00	-2.955,00	-2.875,00	-2.797,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18.996,00	54.620,00	1.823,00	1.047,00	363,00
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

Gesamtergebnishaushalt

Rathskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-18.996,00	54.620,00	1.823,00	1.047,00	363,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.836,00	62.852,00	5.033,00	11.835,00	11.151,00
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68170001	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	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	588.352,00	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	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	638.000,00	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	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-53.484,00	62.852,00	5.033,00	11.835,00	11.151,00
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	12.640,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	12.640,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.640,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00
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	66.124,00	-58.227,00	-408,00	-7.210,00	-6.525,00
69443500	Verrechnungskonto - Zunahme Verbindlichkeiten OG	66.124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79443600	Verrechnungskonto - Abnahme Verbindlichkeiten OG	0,00	-58.227,00	-408,00	-7.210,00	-6.525,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
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)	-16.476,00	58.227,00	408,00	7.210,00	6.526,00

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
1 - Zentrale Verwaltung	1110	Verwaltungssteuerung
	1113	Öffentlichkeitsarbeit
	1114	Gremien
	1142	Liegenschaften
	1143	Bauhof
	1146	Versicherungen
	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2 - Schule und Kultur	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
	2811	Förderung von Einrichtungen
3 - Soziales und Jugend	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
5 - Gestaltung der Umwelt	5411	Gemeindestraßen
	5414	Straßenoberflächenentwässerung
	5415	Konzessionsabgaben
	5475	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
	5531	Friedhofswesen
	5532	Bestattungswesen
	5534	Kriegsgräber, jüd. Friedhöfe, Mahnmale
	5551	Kommunale Forstwirtschaft
	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
6- Zentrale Finanzdienstleistungen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnis- und -finanzpläne

- ***Teilhaushalt zentrale Verwaltung***
- ***Teilhaushalt Schule und Kultur***
- ***Teilhaushalt Soziales und Jugend***
- ***Teilhaushalt Gestaltung Umwelt***
- ***Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen***

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung

Rathskirchen

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	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	6.658,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80,00	80,00	6.738,00	80,00	80,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.700,00	8.060,00	7.140,00	8.060,00	8.060,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.360,00	1.110,00	1.115,00	1.115,00	1.115,00
E 11	Abschreibungen	26,00	26,00	26,00	26,00	26,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.170,00	1.173,00	1.610,00	1.220,00	1.240,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.256,00	10.369,00	9.891,00	10.421,00	10.441,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.176,00	-10.289,00	-3.153,00	-10.341,00	-10.361,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.176,00	-10.289,00	-3.153,00	-10.341,00	-10.361,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.150,00	-8.183,00	-8.985,00	-8.595,00	-8.615,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.950,00	-8.983,00	-9.785,00	-9.395,00	-9.415,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-8.150,00	-8.183,00	-8.985,00	-8.595,00	-8.615,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

Rathskirchen

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	0,00	0,00	6.658,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	6.658,00	0,00	0,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.650,00	7.990,00	7.090,00	8.010,00	8.010,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	350,00	353,00	360,00	360,00	360,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.000,00	8.343,00	7.450,00	8.370,00	8.370,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.000,00	-8.343,00	-792,00	-8.370,00	-8.370,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.000,00	-8.343,00	-792,00	-8.370,00	-8.370,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.800,00	-7.063,00	-7.450,00	-7.450,00	-7.450,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.800,00	-7.063,00	-7.450,00	-7.450,00	-7.450,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-6.800,00	-7.063,00	-7.450,00	-7.450,00	-7.450,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit

Rathskirchen

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	200,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1114 Gremien

Rathskirchen

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	50,00	70,00	50,00	50,00	50,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	70,00	50,00	50,00	50,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-70,00	-50,00	-50,00	-50,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50,00	-70,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-70,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-50,00	-70,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-50,00	-70,00	-50,00	-50,00	-50,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Rathskirchen

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	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,00	260,00	265,00	265,00	265,00
E 11	Abschreibungen	26,00	26,00	26,00	26,00	26,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	120,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	506,00	436,00	441,00	441,00	441,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-426,00	-356,00	-361,00	-361,00	-361,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-426,00	-356,00	-361,00	-361,00	-361,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-400,00	-330,00	-335,00	-335,00	-335,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-400,00	-330,00	-335,00	-335,00	-335,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-400,00	-330,00	-335,00	-335,00	-335,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof

Rathskirchen

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	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen

Rathskirchen

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	700,00	670,00	690,00	710,00	730,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	700,00	670,00	690,00	710,00	730,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-700,00	-670,00	-690,00	-710,00	-730,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-700,00	-670,00	-690,00	-710,00	-730,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-700,00	-670,00	-690,00	-710,00	-730,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-700,00	-670,00	-690,00	-710,00	-730,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-700,00	-670,00	-690,00	-710,00	-730,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 3. Gruppe 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Rathskirchen

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	0,00	0,00	410,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	410,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00	-410,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	0,00	-410,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur

Rathskirchen

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	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	125,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	875,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-775,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-775,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-775,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-775,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-775,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Rathskirchen

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	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2811 Förderung von Einrichtungen

Rathskirchen

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	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	625,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-525,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-525,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-525,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-525,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-525,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend

Rathskirchen

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	711,00	711,00	527,00	527,00	527,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	711,00	711,00	527,00	527,00	527,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	315,00	356,00	399,00	412,00	412,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
E 11	Abschreibungen	858,00	858,00	674,00	674,00	674,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.673,00	2.214,00	1.573,00	1.586,00	1.586,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-962,00	-1.503,00	-1.046,00	-1.059,00	-1.059,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-962,00	-1.503,00	-1.046,00	-1.059,00	-1.059,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-915,00	-1.456,00	-999,00	-1.012,00	-1.012,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-815,00	-1.356,00	-899,00	-912,00	-912,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-915,00	-1.456,00	-999,00	-1.012,00	-1.012,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Rathskirchen

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	711,00	711,00	527,00	527,00	527,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	711,00	711,00	527,00	527,00	527,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	315,00	356,00	399,00	412,00	412,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
E 11	Abschreibungen	858,00	858,00	674,00	674,00	674,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.673,00	2.214,00	1.573,00	1.586,00	1.586,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-962,00	-1.503,00	-1.046,00	-1.059,00	-1.059,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-962,00	-1.503,00	-1.046,00	-1.059,00	-1.059,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-915,00	-1.456,00	-999,00	-1.012,00	-1.012,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-815,00	-1.356,00	-899,00	-912,00	-912,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-915,00	-1.456,00	-999,00	-1.012,00	-1.012,00

Investitionen Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Rathskirchen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
23-0043 Erwerb Flurstück Nr. 5	-287,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt

Rathskirchen

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	15.089,00	10.589,00	10.589,00	10.589,00	10.589,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.605,00	23.512,00	20.596,00	20.596,00	20.596,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120.719,00	39.026,00	36.110,00	36.110,00	36.110,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.205,00	5.920,00	6.586,00	6.818,00	6.818,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.740,00	20.670,00	16.625,00	16.635,00	16.635,00
E 11	Abschreibungen	34.869,00	35.007,00	35.007,00	35.007,00	35.007,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	86.208,00	1.952,00	1.964,00	1.964,00	1.964,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	153.022,00	63.549,00	60.182,00	60.424,00	60.424,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.303,00	-24.523,00	-24.072,00	-24.314,00	-24.314,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-32.303,00	-24.523,00	-24.072,00	-24.314,00	-24.314,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.216,00	-18.444,00	-15.077,00	-15.319,00	-15.319,00
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-68.164,00	-17.744,00	-14.377,00	-14.619,00	-14.619,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-19.216,00	-18.444,00	-15.077,00	-15.319,00	-15.319,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Rathskirchen

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	6.364,00	6.364,00	6.364,00	6.364,00	6.364,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.256,00	2.256,00	2.256,00	2.256,00	2.256,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.645,00	8.645,00	8.645,00	8.645,00	8.645,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.975,00	2.260,00	2.506,00	2.590,00	2.590,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180,00	3.730,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
E 11	Abschreibungen	12.252,00	12.252,00	12.252,00	12.252,00	12.252,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.407,00	18.242,00	18.688,00	18.772,00	18.772,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.762,00	-9.597,00	-10.043,00	-10.127,00	-10.127,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.762,00	-9.597,00	-10.043,00	-10.127,00	-10.127,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.330,00	-6.165,00	-6.611,00	-6.695,00	-6.695,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.130,00	-5.965,00	-6.411,00	-6.495,00	-6.495,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-6.330,00	-6.165,00	-6.611,00	-6.695,00	-6.695,00

Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Rathskirchen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
23-0031 Umstellung auf LED Beleuchtung	137,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-0036 Brückenerneuerung Kirchenstraße	-1.727,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung

Rathskirchen

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	3.700,00	3.800,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.700,00	3.800,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-3.700,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Rathskirchen

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	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.000,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00

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

Rathskirchen

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	457,00	457,00	457,00	457,00	457,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	457,00	457,00	457,00	457,00	457,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 11	Abschreibungen	583,00	583,00	583,00	583,00	583,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	684,00	635,00	635,00	635,00	635,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-227,00	-178,00	-178,00	-178,00	-178,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-227,00	-178,00	-178,00	-178,00	-178,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-101,00	-52,00	-52,00	-52,00	-52,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-101,00	-52,00	-52,00	-52,00	-52,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-101,00	-52,00	-52,00	-52,00	-52,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Rathskirchen

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	850,00	1.200,00	400,00	400,00	400,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	850,00	1.200,00	400,00	400,00	400,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-850,00	-1.200,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-850,00	-1.200,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-950,00	-1.300,00	-500,00	-500,00	-500,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-850,00	-1.200,00	-400,00	-400,00	-400,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-950,00	-1.300,00	-500,00	-500,00	-500,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen

Rathskirchen

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	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	80.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	588.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-49.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen

Rathskirchen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
23-0049 Radweg "Alte Welt"	0,00	-49.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rathskirchen

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	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7,00	26,00	25,00	25,00	25,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27,00	46,00	45,00	45,00	45,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.875,00	2.140,00	2.386,00	2.470,00	2.470,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,00	440,00	440,00	440,00	440,00
E 11	Abschreibungen	2.489,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00	2.556,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	160,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.474,00	5.246,00	5.492,00	5.576,00	5.576,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.447,00	-5.200,00	-5.447,00	-5.531,00	-5.531,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.447,00	-5.200,00	-5.447,00	-5.531,00	-5.531,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.185,00	-2.890,00	-3.136,00	-3.220,00	-3.220,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.985,00	-2.690,00	-2.936,00	-3.020,00	-3.020,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-4.185,00	-2.890,00	-3.136,00	-3.220,00	-3.220,00

Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Rathskirchen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
23-0003 Grabnutzungsentgelte Friedhof Rathskirchen	450,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rathskirchen

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	1.435,00	1.435,00	1.435,00	1.435,00	1.435,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.435,00	1.435,00	1.435,00	1.435,00	1.435,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	435,00	435,00	435,00	435,00	435,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	435,00	435,00	435,00	435,00	435,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5534 Kriegsgräber,jüdische Friedh.,histor.Friedh.,Ehrenfriedh,Soldatenfriedh.Mahnmale

Rathskirchen

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	255,00	188,00	188,00	188,00	188,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	255,00	188,00	188,00	188,00	188,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-255,00	-188,00	-188,00	-188,00	-188,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-255,00	-188,00	-188,00	-188,00	-188,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Rathskirchen

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	410,00	480,00	480,00	480,00	480,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	410,00	480,00	480,00	480,00	480,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-410,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-410,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-410,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-410,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-410,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Rathskirchen

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	6.644,00	2.144,00	2.144,00	2.144,00	2.144,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.907,00	19.795,00	16.880,00	16.880,00	16.880,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.551,00	21.939,00	19.024,00	19.024,00	19.024,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.200,00	7.600,00	4.685,00	4.685,00	4.685,00
E 11	Abschreibungen	14.239,00	14.239,00	14.239,00	14.239,00	14.239,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.651,00	21.839,00	18.924,00	18.924,00	18.924,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.100,00	-2.827,00	88,00	88,00	88,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	4.200,00	-2.727,00	188,00	188,00	188,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.100,00	-2.827,00	88,00	88,00	88,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Rathskirchen

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	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.355,00	1.520,00	1.694,00	1.758,00	1.758,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.760,00	3.850,00	3.220,00	3.230,00	3.230,00
E 11	Abschreibungen	5.051,00	5.051,00	5.051,00	5.051,00	5.051,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	325,00	360,00	372,00	372,00	372,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.491,00	10.781,00	10.337,00	10.411,00	10.411,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.887,00	-9.177,00	-8.733,00	-8.807,00	-8.807,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-15.887,00	-9.177,00	-8.733,00	-8.807,00	-8.807,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.540,00	-5.830,00	-5.386,00	-5.460,00	-5.460,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.440,00	-5.730,00	-5.286,00	-5.360,00	-5.360,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-12.540,00	-5.830,00	-5.386,00	-5.460,00	-5.460,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen

Rathskirchen

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	121.730,00	199.325,00	157.404,00	158.015,00	162.185,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.240,00	63.374,00	42.308,00	47.741,00	43.275,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	169.970,00	262.699,00	199.712,00	205.756,00	205.460,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	142.190,00	167.981,00	165.913,00	165.370,00	165.816,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142.190,00	167.981,00	165.913,00	165.370,00	165.816,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.780,00	94.718,00	33.799,00	40.386,00	39.644,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.560,00	3.038,00	2.960,00	2.880,00	2.802,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	25.220,00	91.685,00	30.844,00	37.511,00	36.847,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.220,00	91.685,00	30.844,00	37.511,00	36.847,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	25.220,00	91.685,00	30.844,00	37.511,00	36.847,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	12.640,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.640,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	66.124,00	-58.227,00	-408,00	-7.210,00	-6.525,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	12.580,00	87.060,00	26.219,00	32.886,00	32.222,00

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

Rathskirchen

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	121.730,00	199.325,00	157.404,00	158.015,00	162.185,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	47.710,00	62.874,00	41.808,00	47.241,00	42.775,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	169.440,00	262.199,00	199.212,00	205.256,00	204.960,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	142.190,00	167.981,00	165.913,00	165.370,00	165.816,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142.190,00	167.981,00	165.913,00	165.370,00	165.816,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.250,00	94.218,00	33.299,00	39.886,00	39.144,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	27.250,00	94.218,00	33.299,00	39.886,00	39.144,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.250,00	94.218,00	33.299,00	39.886,00	39.144,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	27.250,00	94.218,00	33.299,00	39.886,00	39.144,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	27.250,00	94.218,00	33.299,00	39.886,00	39.144,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Rathskirchen

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	530,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	530,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	530,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.560,00	3.038,00	2.960,00	2.880,00	2.802,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.030,00	-2.533,00	-2.455,00	-2.375,00	-2.297,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.030,00	-2.533,00	-2.455,00	-2.375,00	-2.297,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.030,00	-2.533,00	-2.455,00	-2.375,00	-2.297,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	12.640,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.640,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00	-4.625,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	66.124,00	-58.227,00	-408,00	-7.210,00	-6.525,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	53.484,00	-62.852,00	-5.033,00	-11.835,00	-11.150,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-14.670,00	-7.158,00	-7.080,00	-7.000,00	-6.922,00

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

(§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. · Nr. ·	Art gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des 1. Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des 2. Haushaltsjahres 2024
		in €			
1.	Anleihen	- €	- €	- €	- €
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen*	106.669,25 €	100.379,85 €	95.754,85 €	91.129,85 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	106.503,62 €	101.920,53 €	43.693,53 €	43.285,53 €
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €
5	43693,53	213.172,87 €	202.300,38 €	139.448,38 €	134.415,38 €

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

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹ 2022	Ansätze des 1. Haushaltsjahres 2023	Ansätze des 2. Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026
		in € ²					
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		-18.737,00	-3.836,00	62.852,00	5.033,00	11.835,00	11.151,00
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	6.425,00	12.640,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00	4.625,00
	3 Zwischensumme	-25.162,00	-16.476,00	58.227,00	408,00	7.210,00	6.526,00
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren:³ 0)			-25.162,00	-16.476,00	58.227,00	408,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
2022 - 0,00 €				Jahr - Betrag			
2023 - 0,00 €				31.12.2022	- 101.920,53 €		
				31.12.2023	- 43.693,53 €		
				31.12.2024	- 43.285,53 €		

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

2 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

3 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Stellenplan

Stellenplan

Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2023	Soll Haushalts- jahr 2024	Soll 2022	Ist 30.06.2022 (tatsächl. Besetzung)	Haushaltsjahre 2023 und 2024
1	1	2	4		5	6	
Teilhaushalt 3 und Teilhaushalt 5							
Beschäftigte/r	E 1		0,15	0,15	0,15	0,15	300 Stunden jährlich, 2 Gemeindearbeiter
Summe Beschäftigte:			0,15	0,15	0,15	0,15	

Aufteilung nach Kostenstellen:

3661300010 - Spielplatz:	5,56%
5411000010 - Straßen:	36,13%
5531100000 - Friedhof:	34,21%
5731200010 - Dorfgemeinschaftshaus:	24,10%

***Konsolidierungsmaß-
nahmen im Rahmen des
Kommunalen
Entschuldungsfonds***

Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Haushaltsplanung Ortsgemeinde Rathskirchen 2023-2024

Seite im Haushaltsplan	Ifd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	geplanter Einsparung bzw. Mehrertrag laut KEF-Vertrag	Haushaltsansatz 2023	geplanter Konsolidierungsanteil 2023	Haushaltsansatz 2024	geplanter Konsolidierungsanteil 2024	Erläuterungen	
			Leistung 1110000000 - Verwaltungssteuerung								
	1	76920000	Verfügun gsmittel	Streichung des Ansatzes	100,00 €	- €	100,00 €	- €	100,00 €		
			Leistung 1110000000 - Verwaltungssteuerung								
	2	76930000	Repräsentationen	Reduzierung des Ansatzes auf 150 EUR durch Deckung der Auszahlungen	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €		
			Leistung 1113200000 - Amtliche Bekanntmachungen								
	3	72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Reduzierung des Ansatzes auf 200 EUR durch Deckung der Auszahlungen	100,00 €	50,00 €	250,00 €	50,00 €	250,00 €		
			Leistung 1114000000 - Gremien								
	4	70699000	Sonstige	Reduzierung des Ansatzes auf 50 EUR durch Deckelung der Auszahlungen	150,00 €	50,00 €	150,00 €	50,00 €	150,00 €		
			Leistung 2810000020 - Heimatpflege, Ortsverschönerung								
	5	72321000	Bewirtschaftung Grundstücke	Deckelung der Auszahlungen auf 100 EUR.	200,00 €	^50	250,00 €	50,00 €	250,00 €		
			Leistung 5411000010 - Gemeindestraßen								
	6	72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	Reduzierung des Ansatzes auf 50 EUR (Umfang der Streufläche wird auf das minimalst Notwendige begrenzt)	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €		
			Leistung 57314 - Gemeindehäuser (vermietet)								
	7	72381000	Gegenstände <410 EUR	Reduzierung des Ansatzes auf 100 EUR durch Deckelung der Auszahlungen.	300,00 €	100,00 €	300,00 €	100,00 €	300,00 €	ab 2016: Leistung 5731200010, da keine Vermietung mehr	
			Leistung 6110000000 - Steuern und ähnliche Abgaben								
	darunter:										
	8	60110000	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 300% auf 340% ab 2023: 420%	290,00 €	3.400,00 €	1.037,00 €	3.400,00 €	1.037,00 €		
	9	60120000	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 338% auf 370% ab 2023: 500%	870,00 €	14.120,00 €	4.670,00 €	14.120,00 €	4.670,00 €		
	10	60330000	Hundesteuer	1. Hund =36 auf 48 EUR (ab 2021: 54 EUR) 2. Hund=60 auf 72 EUR (ab 2021: 78 EUR) ab 3. Hund 90 EUR auf 102 EUR (ab 2021: 108 EUR)	260,00 €	2.325,00 €	221,00 €	2.325,00 €	221,00 €		
			Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		2.470,00 €		7.178,00 €		7.178,00 €		

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

Auf die Ortsgemeinde entfallende Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 des Konsolidierungsvertrages

Mindesttilgung (§ 2 Abs. 3 Konsolidierungsvertrag) = 80 v.H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag

1.944,46 €
5.833,37 €
4.666,70 €

***Schlussbilanz
zum 31.12.2018***

Schlussbilanz der Ortsgemeinde Rathskirchen

zum 31.12.2018

Aktiva	Betragsangaben in EUR			Passiva			
	01.01.2018	31.12.2018	mehr / weniger (-)		01.01.2018	31.12.2018	mehr / weniger (-)
1.2 Sachanlagen				1. Eigenkapital			
1.2.1 Wald, Forsten	73.558,16	73.558,16	0,00	1.1 Kapitalrücklage	102.665,19	99.409,75	-3.255,44
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	19.903,50	19.334,91	-568,59	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.255,44	-27.678,26	-24.422,82
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	134.932,35	129.002,38	-5.929,97		99.409,75	71.731,49	-27.678,26
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.098.594,30	1.090.138,04	-8.456,26	2. Sonderposten			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	3.011,11	2.822,98	-188,13	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen			
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	423.314,58	411.648,81	-11.665,77
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.035,41	12.303,32	-1.732,09	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	525.184,10	510.920,90	-14.263,20
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.573,62	0,00	-14.573,62	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	122.374,02	129.435,07	7.061,05
	1.358.609,45	1.327.160,79	-31.448,66	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	10.336,18	10.489,65	153,47
1.3 Finanzanlagen					1.081.208,88	1.062.494,43	-18.714,45
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.000,00	4.000,00	0,00	3. Rückstellungen			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	250,00	250,00	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.154,00	18.450,00	296,00
	4.250,00	4.250,00	0,00		18.154,00	18.450,00	296,00
Anlagevermögen insgesamt	1.362.859,45	1.331.410,79	-31.448,66	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
2. Umlaufvermögen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.209,00	44.581,70	-2.627,30
2.1 Vorräte					47.209,00	44.581,70	-2.627,30
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	19.043,84	19.043,84	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
	19.043,84	19.043,84	0,00		4.719,19	3.037,29	-1.681,90
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					4.719,19	3.037,29	-1.681,90
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.796,19	4.791,69	1.995,50	4.9 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen, Zweckverbänden, AöR			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.398,06	803,48	-594,58		18,83	17,33	-1,50
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	433,49	71,82	-361,67		18,83	17,33	-1,50
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	107,78	77,17	-30,61	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öff. Bereich			
	4.735,52	5.744,16	1.008,64	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden u. Gemeindeverbänden	83,27	85,87	2,60
Umlaufvermögen insgesamt	23.779,36	24.788,00	1.008,64	Verbindlichkeiten ggü. dem Land	81,71	0,00	-81,71
4. Rechnungsabgrenzungsposten				Verbindlichkeiten ggü. d. Verbandsgemeinde (Einheitskasse)	134.182,72	154.710,74	20.528,02
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	478,94	0,00	-478,94		134.347,70	154.796,61	20.448,91
	478,94	0,00	-478,94	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten			
					2.050,40	1.089,94	-960,46
					2.050,40	1.089,94	-960,46
				Verbindlichkeiten insgesamt	188.345,12	203.522,87	15.177,75
	1.387.117,75	1.356.198,79	-30.918,96		1.387.117,75	1.356.198,79	-30.918,96