



# ***Ortsgemeinde Kesten***

---

## ***Haushaltssatzung und Haushaltsplan***

# ***2026***



# Inhaltsverzeichnis

| Bezeichnung                                                                                                        | Seite     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Inhaltsverzeichnis                                                                                                 | 3 - 4     |
| Haushaltssatzung                                                                                                   | 5 - 8     |
| Vorbericht zum Haushaltsplan                                                                                       | 9 - 46    |
| Haushaltsrundschriften 2026                                                                                        | 47 - 57   |
| Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen Finanzausgleich, Schuldenübersicht, Muster 4 Gesamtverschuldung | 59 - 66   |
| Muster 29 Entschuldung Verbindlichkeiten, Muster 31 Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten, Schlussbilanz 2020  | 67 - 69   |
| Übersichten gem. den Mustern zu § 93 Abs. 4 GemO                                                                   | 71 - 73   |
| Zusammenstellung Haushaltsansätze, Freie Finanzspitze, Saldenübersichten, Übersicht innere Verrechnungen           | 75 - 82   |
| Stellenplan, Übersicht Personalausgaben                                                                            | 83 - 85   |
| Haushaltsquerschnitt nach Produkten                                                                                | 87 - 89   |
| Übersicht über die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen                                                  | 91 - 95   |
| Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk                                 | 97 - 102  |
| Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen                                          | 103 - 110 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte                                                                              | 111 - 129 |
| Produkthaushaltsbuch                                                                                               | 131       |
| Produkt 111101 Verwaltungssteuerung                                                                                | 130 - 135 |
| Produkt 111301 Öffentlichkeitsarbeit                                                                               | 136 - 138 |
| Produkt 111401 Gremien (Ehrenamt)                                                                                  | 139 - 141 |
| Produkt 114231 Sonstige Grundstücke                                                                                | 142 - 144 |
| Produkt 114301 Bauhof Ortsgemeinde Kesten                                                                          | 145 - 148 |
| Produkt 114601 Versicherungen                                                                                      | 149 - 151 |
| Produkt 121201 Kommunalwahlen                                                                                      | 152 - 154 |
| Produkt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege                                                                   | 155 - 157 |

# Inhaltsverzeichnis

| Bezeichnung                                                               | Seite     |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Produkt 362201 Kinder- und Jugenderholung                                 | 158 - 160 |
| Produkt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim) | 161 - 163 |
| Produkt 366131 Kinderspielplätze Kesten                                   | 164 - 166 |
| Produkt 424111 Bolzplatz Kesten                                           | 167 - 169 |
| Produkt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmassnahmen             | 170 - 172 |
| Produkt 511321 Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze Kesten               | 173 - 175 |
| Produkt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude             | 176 - 178 |
| Produkt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung                          | 179 - 181 |
| Produkt 541101 Gemeindestraßen OG Kesten                                  | 182 - 185 |
| Produkt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen                    | 186 - 188 |
| Produkt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc                             | 189 - 191 |
| Produkt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)                          | 192 - 194 |
| Produkt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe                           | 195 - 197 |
| Produkt 555101 Forstwirtschaft                                            | 198 - 201 |
| Produkt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege   | 202 - 204 |
| Produkt 573111 Festplatz Kesten                                           | 205 - 207 |
| Produkt 573121 Dorfgemeinschaftshaus Kesten                               | 208 - 211 |
| Produkt 575211 Tourist-Information OG Kesten                              | 212 - 215 |
| Produkt 575221 Bootsanleger OG Kesten                                     | 216 - 218 |
| Produkt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten                              | 219 - 222 |
| Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen        | 223 - 225 |
| Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                       | 226 - 228 |
| Produkt 612501 Ein- und Auszahlungen von Krediten                         | 229 - 231 |

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kesten für das Jahr 2026 vom 26. Januar 2026

Der Ortsgemeinderat Kesten hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

### 1. im Ergebnishaushalt

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf      | 795.800,00 €      |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 787.510,00 €      |
| <b>der Jahresüberschuss auf</b>       | <b>8.290,00 €</b> |

### 2. im Finanzhaushalt

|                                                                       |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>               | <b>42.790,00 €</b>  |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                        | 0,00 €              |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                        | 0,00 €              |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>       |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-42.790,00 €</b> |

## **§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **0,00 €** festgesetzt.

## **§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird auf 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 0,00 €.

## **§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf **963.900,00 €** festgesetzt.

## **§ 5 Steuersätze**

- |                                                                                                |                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1. Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe)                                     | <b>1050 v.H.</b> des Steuermessbetrages                            |
| 2. Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke)                                                | <b>580 v.H.</b> des Steuermessbetrages                             |
| 3. Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag                                                            | <b>450 v.H.</b> des Steuermessbetrages                             |
| 4. Hundesteuer (Jährlich)                                                                      | 1. Hund = 70,00 €, 2. Hund = 90,00 € und ab dem 3. Hund = 120,00 € |
| Abweichend hiervon wird die Hundesteuer für gefährliche Hunde auf 500,00 € je Hund festgesetzt |                                                                    |

## § 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 werden wie folgt festgesetzt:

### **A) Tourismusbeitrag:**

Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für den Tourismusbeitrag wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 12.06.2017 auf 130 v.H. des Messbetrages festgesetzt.

### **B) Friedhofsgebühren:**

|                                        |                                                                                 |            |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>1. Grabstellengebühren:</b>         | Überlassung eines Reihengrabes                                                  | 600,00 €   |
| <b>2. Grabherstellungsgebühren:</b>    | Die Grabherstellungsgebühren werden je nach Aufwand berechnet.                  |            |
| <b>3. Urnengräber:</b>                 | Überlassung eines Urnengrabes                                                   | 400,00 €   |
| <b>4. Grabherstellung Urnengräber:</b> | Für die Herstellung eines Urnengrabes beträgt die Gebühr                        | 150,00 €   |
| <b>5. Rasengrabstätten:</b>            | a) für eine Rasengrabstätte                                                     | 3.000,00 € |
|                                        | b) für eine Urnenrasengrabstätte                                                | 1.500,00 € |
| <b>6. Grabherstellung Rasengräber:</b> | Die Grabherstellungsgebühren für die Rasengräber werden nach Aufwand berechnet. |            |
| <b>7. Leichenhallengebühr:</b>         | pro Tag                                                                         | 30,00 €    |

### **C) Benutzungsgebühr Bürgerhaus:**

|                                             |          |
|---------------------------------------------|----------|
| a) Gebühr für einmalige Nutzung nachmittags | 75,00 €  |
| b) Gebühr für einmalige Nutzung ganztags    | 150,00 € |

### **§ 7 Eigenkapital**

|                                                                             |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beläuft sich voraussichtlich auf | <b>686.720,72 €</b> |
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beläuft sich voraussichtlich auf | <b>706.120,72 €</b> |
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beläuft sich voraussichtlich auf | <b>714.410,72 €</b> |

### **§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000,00 € überschritten sind.

### **§ 9 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.500,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Kesten, den 26. Januar 2026

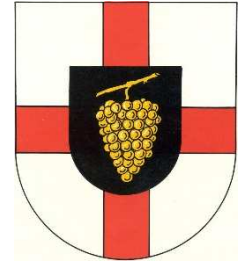
Ortsgemeinde Kesten

(DS)

(Sven-Christian Finke-Bieger)

Ortsbürgermeister

# **Ortsgemeinde Kesten**



## **Vorbericht zum Haushaltsplan für das Jahr 2026**

## **1. Vorbemerkungen**

Der Vorbericht soll gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter anderem einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden nachfolgend erläutert. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

## **2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024**

### **2.1. Allgemein**

### **2.2. Ergebnishaushalt**

Der Ortsgemeinderat Kesten hatte in seiner Sitzung am 16. April 2024 die entsprechende Haushaltssatzung beschlossen. Die Haushaltssatzung wurde gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail am 27. April vorgelegt. Mit Schreiben vom 16. Mai 2024, Az: 10-901-11 hatte die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich zur vorstehenden Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kesten den veranschlagten Kreditbetrag in Höhe von 2.000,00 € in voller Höhe genehmigt. Abschließend wurde im Sinne des § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO mitgeteilt, dass gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Kesten für das Haushaltsjahr 2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden. Der Haushaltsplan konnte in der vorliegenden Form ausgeführt werden. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte in den Mittelmoselnachrichten der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues am 06. Juni 2024. Der Haushaltsplan 2024 lag gemäß § 97 der Gemeindeordnung in der Zeit vom 07. bis einschließlich 21. Juni 2024 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

In der folgenden Aufstellung ist das vorläufige Jahresergebnis als Gesamtergebnisrechnung dargestellt.

| Vorläufiger Abschluss Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2024 OG Kesten                             |                   |                     |                   |                                                |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erträge                                                                                         | Ansatz 2024       | vorl. RE 2024       | Mehr/ Weniger     | Aufwendungen                                   | Ansatz 2024       | vorl. RE 2024     | Mehr/ Weniger     |
| Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 250.100,00        | 238.553,32          | -11.546,68        | Personal- und Versorgungsaufwendungen          | 113.800,00        | 182.584,56        | 68.784,56         |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge                                                           | 288.700,00        | 920.694,51          | 631.994,51        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen    | 181.300,00        | 143.665,50        | -37.634,50        |
| Erträge der sozialen Sicherung                                                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00              | Abschreibungen                                 | 167.500,00        | 166.458,74        | -1.041,26         |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 156.300,00        | 89.667,35           | -66.632,65        | Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen     | 295.600,00        | 294.818,41        | -781,59           |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 66.100,00         | 62.861,28           | -3.238,72         | Aufwendungen der sozialen Sicherung            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 3.000,00          | 400,00              | -2.600,00         | Sonstige laufende Aufwendungen                 | 41.800,00         | 26.813,15         | -14.986,85        |
| Sonstige laufende Erträge                                                                       | 20.400,00         | 58.389,99           | 37.989,99         | -----                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                          | 25.000,00         | 24.868,00           | -132,00           | Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 4.100,00          | 2.993,53          | -1.106,47         |
| <b>Gesamt-Erträge:</b>                                                                          | <b>809.600,00</b> | <b>1.395.434,45</b> | <b>585.834,45</b> | <b>Gesamt-Aufwendungen:</b>                    | <b>804.100,00</b> | <b>817.333,89</b> | <b>13.233,89</b>  |
|                                                                                                 |                   |                     |                   | <b>Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:</b>       | <b>5.500,00</b>   | <b>578.100,56</b> | <b>572.600,56</b> |
| <b>Anmerkung: Bei den Erträgen ist die PEK Zahlung Land in Höhe von 639.533,00 mitenthalten</b> |                   |                     |                   | <b>Saldo Ergebnishaushalt ohne PEK Zahlung</b> | <b>5.500,00</b>   | <b>-61.432,44</b> | <b>66.932,44</b>  |

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Dies war beim Haushalt 2024 der Fall, weil die veranschlagten Gesamterträge die Gesamtaufwendungen um 5.500,00 € überstiegen. Lt. vorläufiger Auswertung ist mit einem **Überschuss** in Höhe von rd. **578.100,56 €** zu rechnen. Hierin sind die noch ausstehenden Verrechnungen, die bilanziellen Buchungen (Rückstellungen, Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten) in Höhe ihrer Veranschlagung bereits mitberücksichtigt. Die Verbesserung gegenüber der Veranschlagung beträgt somit rd. 572.000,00 €.

Allerdings ist zu berücksichtigen, dass im Jahre 2024 eine Zahlung seitens des Landes aus dem Entschuldungsprogramm PEK zur teilweisen Entschuldung der Liquiditätskredite in Höhe von 639.533,00 € geleistet wurde. Ohne diese Zahlung wäre ein Defizit im Ergebnishaushalt in Höhe von 61.432,44 € entstanden. Dies bedeutet eine Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung in Höhe von 66.432,44 €. Diese Verschlechterung ist hauptsächlich den **Einbruch der Erträge beim Wohnmobilplatz** zurückzuführen. Die **Hochwasser Ende Mai/Anfang Juni und im Oktober 2024** führten zu erheblichen Verlusten in Höhe von rd. 40.000,00 € netto. Weiterhin fielen die Erträge bei der Gewerbesteuer und die noch nicht durchgeführte Abrechnung der Wirtschaftswegebeiträge zu geringeren Einnahmen.

### 2.3. Finanzhaushalt

| Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt Haushaltsplan 2024 OG Kesten                            |                   |                     |                   |                                                |                                              |                     |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Einzahlungen                                                                                 | Ansatz 2024       | vorl. RE 2024       | Mehr/ Weniger     | Auszahlungen                                   | Ansatz 2024                                  | vorl. RE 2024       | Mehr/ Weniger      |
| Steuern und ähnliche Abgaben                                                                 | 250.100,00        | 238.849,73          | -11.250,27        | Personal- und Versorgungsauszahlungen          | 103.600,00                                   | 105.341,58          | 1.741,58           |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen                                                   | 160.500,00        | 792.875,90          | 632.375,90        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen    | 181.300,00                                   | 163.993,05          | -17.306,95         |
| Einzahlungen der sozialen Sicherung                                                          | 0,00              | 0,00                | 0,00              | nicht besetzt                                  | 0,00                                         | 0,00                | 0,00               |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                      | 155.700,00        | 91.384,60           | -64.315,40        | Zuwendungen, Umlagen Transferauszahlungen      | 295.600,00                                   | 294.217,99          | -1.382,01          |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                           | 66.100,00         | 62.675,67           | -3.424,33         | Auszahlungen der sozialen Sicherung            | 0,00                                         | 0,00                | 0,00               |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                         | 3.000,00          | 3.400,00            | 400,00            | Sonstige laufende Aufwendungen                 | 41.800,00                                    | 34.544,68           | -7.255,32          |
| Sonstige laufende Einzahlungen                                                               | 11.700,00         | 17.532,92           | 5.832,92          | -----                                          | 0,00                                         | 0,00                | 0,00               |
| Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen                                                        | 25.000,00         | 24.838,50           | -161,50           | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen          | 4.100,00                                     | 3.856,41            | -243,59            |
| <b>Ordentliche Einzahlungen insgesamt:</b>                                                   | <b>672.100,00</b> | <b>1.231.557,32</b> | <b>559.457,32</b> | <b>Ordentliche Auszahlungen insgesamt:</b>     | <b>626.400,00</b>                            | <b>601.953,71</b>   | <b>-24.446,29</b>  |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                       | 0,00              | 263,00              | 263,00            | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 2.000,00                                     | 522,66              | -1.477,34          |
| Einzahlungen Investitionskredit                                                              | 2.000,00          | 0,00                | -2.000,00         | Tilgung von Investitionskrediten               | 32.900,00                                    | 32.840,63           | -59,37             |
| Einzahlung aus Liquiden Mitteln                                                              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | Auszahlung aus Liquiden Mitteln                | 12.800,00                                    | 596.503,32          | 583.703,32         |
| <b>Gesamt-Einzahlungen:</b>                                                                  | <b>674.100,00</b> | <b>1.231.820,32</b> | <b>557.720,32</b> | <b>Gesamt-Auszahlungen:</b>                    | <b>674.100,00</b>                            | <b>1.231.820,32</b> | <b>557.720,32</b>  |
|                                                                                              |                   |                     |                   | <b>Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen</b> | <b>45.700,00</b>                             | <b>629.603,61</b>   | <b>583.903,61</b>  |
|                                                                                              |                   |                     |                   | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>             | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-259,66</b>      | <b>1.740,34</b>    |
|                                                                                              |                   |                     |                   | <b>Saldo Investitionskredite</b>               | <b>-30.900,00</b>                            | <b>-32.840,63</b>   | <b>-1.940,63</b>   |
|                                                                                              |                   |                     |                   | <b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>            | <b>-12.800,00</b>                            | <b>-596.503,32</b>  | <b>-583.703,32</b> |
|                                                                                              |                   |                     |                   | <b>Saldo Finanzhaushalt insgesamt:</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| Anmerkung: Bei den Einzahlungen ist die PEK Zahlung Land in Höhe von 639.533,00 mitenthalten |                   |                     |                   |                                                | <b>Saldo Finanzhaushalt ohne PEK Zahlung</b> | <b>-43.029,68</b>   | <b>-43.029,68</b>  |

Der Finanzhaushalt war bei einem Gesamtbetrag der Einzahlungen von 674.100,00 € und einem Gesamtbetrag der Auszahlungen (ohne die Veränderung der liquiden Mittel) von 661.300,00 € mit einer **Abnahme der Verbindlichkeiten in Höhe von 12.800,00 € veranschlagt**.

Lt. vorläufigem Abschluss kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** auf rd. **629.603,61 €** belaufen wird. Allerdings ist zu berücksichtigen, dass im Jahre 2024 eine Zahlung seitens des Landes aus dem Entschuldungsprogramm PEK zur teilweisen Entschuldung der Liquiditätskredite in Höhe von 639.533,00 € geleistet wurde. Ohne diese Zahlung wäre ein Defizit bei den ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 9.929,39 € entstanden. Dies bedeutet eine Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung von 45.700,00 € um 55.629,39 €. Diese Verschlechterung ist hauptsächlich den **Einbruch der Einzahlungen beim Wohnmobilplatz** zurückzuführen. Die **Hochwasser Ende Mai/Anfang Juni und im Oktober 2024** führten zu erheblichen Verlusten in

Höhe von rd. 40.000,00 € netto. Weiterhin fielen die Einzahlungen bei der Gewerbesteuer und die noch nicht durchgeführte Abrechnung der Wirtschaftswegebeiträge zu geringeren Einnahmen.

| Die investiven Einzahlungen setzen sich wie folgt zusammen: |                                                     |                    |                  |                    |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Buchungsstelle                                              | Bezeichnung                                         | Ansatz 2024        | Re.-Erg. 2024    | Mehr/Weniger       |
| 11.42.31/0401.685100                                        | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke              | 0,00 €             | 263,00 €         | 263,00 €           |
| <b>Haushaltsjahr 2024</b>                                   | <b>Einzahlungen insgesamt:</b>                      | <b>0,00 €</b>      | <b>263,00 €</b>  | <b>263,00 €</b>    |
| Die investiven Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen: |                                                     |                    |                  |                    |
| Buchungsstelle                                              | Bezeichnung                                         | Ansatz 2024        | Re.-Erg. 2024    | Mehr/Weniger       |
| 11.42.31/0401.785100                                        | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke              | 0,00 €             | 522,66 €         | 522,66 €           |
| 11.43.01/0500.785710                                        | Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Kesten | 2.000,00 €         | 0,00 €           | -2.000,00 €        |
| <b>Haushaltsjahr 2024</b>                                   | <b>Auszahlungen insgesamt:</b>                      | <b>2.000,00 €</b>  | <b>522,66 €</b>  | <b>-1.477,34 €</b> |
| <b>Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:</b>          |                                                     | <b>-2.000,00 €</b> | <b>-259,66 €</b> | <b>1.740,34 €</b>  |

Der Saldo aus den investiven Ein- und Auszahlungen beläuft sich lt. obiger Tabelle auf -259,66 €.

**Kassenwirksame** Tilgungen wurden im Jahre 2024 mit einem Betrag in Höhe von **32.840,63 €** geleistet. Unter Berücksichtigung **aller** dieser Ein- und Auszahlungen ohne die Zahlungen des Landes aus dem PEK Programm wäre ein **negativer Saldo** in Höhe von **rd. 43.029,68 €** entstanden.

Unter Berücksichtigung der PEK Zahlung betragen die **Verbindlichkeiten** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zum 31.12.2024 voraussichtlich **216.461,68€**.

### 3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

#### 3.1. Allgemein

Der Ortsgemeinderat Kesten beschloss am 16. April 2025 die Haushaltssatzung für das entsprechende Haushaltsjahr. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 21.05.2025 vorgelegt worden.

Mit Schreiben vom 25. Juni 2025 wurden seitens der Aufsichtsbehörde folgende Entscheidungen getroffen:

- I. Der unter § 2 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Gesamtbetrag der Investitionskredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von bis zu 14.500 € wird genehmigt.
- II. Der unter § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von bis zu 965.100 € wird genehmigt.

Abschließend wurde im Sinne des § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Kesten für das Haushaltsjahr 2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 4. Juli 2025 bis einschließlich 18. Juli 2025 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus

#### **Der Ergebnishaushalt 2025 wies lt. Haushaltsplan folgende Zahlen aus:**

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 834.500,00 €       |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 815.100,00 €       |
| <b>Jahresüberschuss</b>       | <b>19.400,00 €</b> |

Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Jahresüberschuss auf rd. 25.000,00 € belaufen wird. Dies entspricht ungefähr der Veranschlagung. Trotz der höheren Belastung für den Anteil an den Kosten der KITAs im Landkreis in Höhe von 11.900,00 € (Ansatz = 20.500,00 €; Ergebnis 32.400,00 €) konnte dies aufgrund Verbesserungen beim Wohnmobilstellplatz und den Steuereinnahmen erreicht werden.

| Der Finanzhaushalt 2025 wurde wie folgt festgesetzt:              | HH. Ansatz 2025     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|
| die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen auf           | 694.700,00 €        |
| die ordentlichen und die außerordentlichen Auszahlungen auf       | 637.000,00 €        |
| <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>               | <b>57.700,00 €</b>  |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                    | 0,00 €              |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                    | 14.500,00 €         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-14.500,00 €</b> |
| Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                   | 14.500,00 €         |
| Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                   | 31.700,00 €         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-17.200,00 €</b> |
| <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                            | <b>0,00 €</b>       |
| Der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf                             | 709.200,00 €        |
| Der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf                             | 683.200,00 €        |
| <b>Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr</b>     | <b>26.000,00 €</b>  |

Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** auf rd. **92.155,45 €** belaufen wird. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Veranschlagung von 57.700,00 € um 34.455,45 €. Diese Verbesserung ist vor allem auf höhere Steuereinnahmen und Ausgabeinsparungen beim Wohnmobilplatz zurückzuführen. Weiterhin sind im Finanzhaushalt auch die Reste aus Vorjahren bei den Ein- und Auszahlungen enthalten. Dadurch kommt es zu den weiteren Abweichungen gegenüber dem Ergebnishaushalt. (Im Finanzhaushalt ist der Tag des Zahlungsein- und ausgangs entscheidend für das Rechnungsergebnis).

An **investiven** Ausgaben wurde lediglich die dringend notwendige Anschaffung eines Mulchers für den Bauhof zum Anschaffungspreis in Höhe von 4.864,51 € vorgenommen.

**Kassenwirksame** Tilgungen wurden im Jahre 2025 mit einem Betrag in Höhe von **31.694,66 €** geleistet. Unter Berücksichtigung **aller** dieser Ein- und Auszahlungen ist ein **postiver Saldo** in Höhe von **rd. 55.596,28 €** entstanden.

Unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2025 betragen die **Verbindlichkeiten** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zum 31.12.2025 voraussichtlich **160.865,40€**.

#### 4. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lag das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12. November 2025 zu Grunde. Zu den allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und der Entwicklung der Steuereinnahmen wird dort wie folgt ausgeführt:

##### Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

### **Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzesentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

**Kommunale Haushaltskonsolidierung**

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

## Gesamthaushalt

| Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Kesten |                     |                   |                   |                              |                                             |                   |                   |                   |                              |
|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Erträge                                       | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 | Aufwendungen                                | vorl. RE 2023     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 |
| Steuern und ähnliche Abgaben                  | 238.553,32          | 258.700,00        | 266.900,00        | 8.200,00                     | Personal- und Versorgungsaufwendungen       | 182.584,56        | 121.900,00        | 124.710,00        | 2.810,00                     |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge         | 920.694,51          | 306.000,00        | 280.400,00        | -25.600,00                   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 143.665,50        | 179.900,00        | 138.500,00        | -41.400,00                   |
| Erträge der sozialen Sicherung                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Abschreibungen                              | 166.458,74        | 167.500,00        | 163.700,00        | -3.800,00                    |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte       | 89.667,35           | 170.000,00        | 170.400,00        | 400,00                       | Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwend.      | 294.818,41        | 304.900,00        | 307.300,00        | 2.400,00                     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte            | 62.861,28           | 57.600,00         | 48.100,00         | -9.500,00                    | Aufwendungen der sozialen Sicherung         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen          | 400,00              | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                         | Sonstige laufende Aufwendungen              | 26.813,15         | 37.100,00         | 49.700,00         | 12.600,00                    |
| Sonstige laufende Erträge                     | 58.389,99           | 26.600,00         | 26.800,00         | 200,00                       | -----                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Zinserträge und sonstige Finanzerträge        | 24.868,00           | 12.600,00         | 200,00            | -12.400,00                   | Zinsaufwendungen u. Finanzaufwendungen      | 2.993,53          | 3.800,00          | 3.600,00          | -200,00                      |
| <b>Gesamt-Erträge:</b>                        | <b>1.395.434,45</b> | <b>834.500,00</b> | <b>795.800,00</b> | <b>-38.700,00</b>            | <b>Gesamt-Aufwendungen:</b>                 | <b>817.333,89</b> | <b>815.100,00</b> | <b>787.510,00</b> | <b>-27.590,00</b>            |
|                                               |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:</b>    | <b>578.100,56</b> | <b>19.400,00</b>  | <b>8.290,00</b>   | <b>-11.110,00</b>            |

| Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Kesten |                     |                   |                   |                              |                                                |                     |                   |                   |                              |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Einzahlungen                                | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 | Auszahlungen                                   | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 |
| Steuern und ähnliche Abgaben                | 238.849,73          | 258.700,00        | 266.900,00        | 8.200,00                     | Personal- und Versorgungsauszahlungen          | 105.341,58          | 111.300,00        | 113.910,00        | 2.610,00                     |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfer              | 792.875,90          | 177.800,00        | 152.200,00        | -25.600,00                   | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen    | 163.993,05          | 179.900,00        | 138.500,00        | -41.400,00                   |
| Einzahlungen der sozialen Sicherung         | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | nicht besetzt                                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte     | 91.384,60           | 170.000,00        | 170.400,00        | 400,00                       | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer     | 294.217,99          | 304.900,00        | 307.300,00        | 2.400,00                     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte          | 62.675,67           | 57.600,00         | 48.100,00         | -9.500,00                    | Auszahlungen der sozialen Sicherung            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 3.400,00            | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                         | Sonstige laufende Aufwendungen                 | 34.544,68           | 37.100,00         | 49.700,00         | 12.600,00                    |
| Sonstige laufende Einzahlungen              | 17.532,92           | 15.000,00         | 15.000,00         | 0,00                         | -----                                          | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen       | 24.838,50           | 12.600,00         | 200,00            | -12.400,00                   | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen          | 3.856,41            | 3.800,00          | 3.600,00          | -200,00                      |
| <b>Ordentliche Einzahlungen insgesamt:</b>  | <b>1.231.557,32</b> | <b>694.700,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>38.900,00</b>             | <b>Ordentliche Auszahlungen insgesamt:</b>     | <b>601.953,71</b>   | <b>637.000,00</b> | <b>613.010,00</b> | <b>-23.990,00</b>            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit      | 263,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 522,66              | 14.500,00         | 0,00              | -14.500,00                   |
| Einzahlungen Investitionskredit             | 0,00                | 14.500,00         | 0,00              | -14.500,00                   | Tilgung von Investitionskrediten               | 32.840,63           | 31.700,00         | 31.200,00         | -500,00                      |
| Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse    | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse       | 596.503,32          | 26.000,00         | 11.590,00         | -14.410,00                   |
| <b>Gesamt-Einzahlungen:</b>                 | <b>1.231.820,32</b> | <b>709.200,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>24.400,00</b>             | <b>Gesamt-Auszahlungen:</b>                    | <b>1.231.820,32</b> | <b>709.200,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>-53.400,00</b>            |
|                                             |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen</b> | <b>629.603,61</b>   | <b>57.700,00</b>  | <b>42.790,00</b>  | <b>-14.910,00</b>            |
|                                             |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>             | <b>-259,66</b>      | <b>-14.500,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>14.500,00</b>             |
|                                             |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Investitionskredite</b>               | <b>-32.840,63</b>   | <b>-17.200,00</b> | <b>-31.200,00</b> | <b>-14.000,00</b>            |
|                                             |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>            | <b>-596.503,32</b>  | <b>-26.000,00</b> | <b>-11.590,00</b> | <b>14.410,00</b>             |
|                                             |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Finanzhaushalt insgesamt:</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  |

#### 4.1.1. Haushaltsausgleich

Nach § 18 GemHVO ist der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Demnach ist der vorliegende **Ergebnishaushalt** ausgeglichen und verfügt über einen Jahresüberschuss von 8.290,00 €

Der **Finanzhaushalt** weist insgesamt bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen positiven Saldo in Höhe von **42.790,00 €** aus und verfügt, unter Berücksichtigung der Mindesttilgung über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) von 5.972,00 € und der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 31.200,00 €, über eine sogenannte „Freie Finanzspitze“ von **5.618,27 €** aus. Die Ortsgemeinde Kesten hat aus dem Programm zur Entschuldung der Kommunen einen Betrag in Höhe von 639.533,00 € erhalten. Dieser ist durch eine vertragliche Verpflichtung im Laufe von 30 Jahren abzubauen. Dies bedeutet einen jährlichen Beitrag der Ortsgemeinde Kesten in Höhe von 5.972,00 €.

Letztendlich verbleibt unter Berücksichtigung der Salden aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen (42.790,00 €), aus der Investitionstätigkeit (0,00 €) und dem Saldo aus den Investitionskrediten (-31.200,00 €) ein Finanzierungsüberschuss in Höhe von insgesamt **11.590,00 €**. Diese wird im Rahmen der Finanzierungstätigkeit mit einer **Abnahme der Verbindlichkeiten** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues (sogen. Liquide Mittel) geschlossen. Bei planmäßiger Abwicklung verbleibt zum 31.12.2026 ein langfristiger Schuldenstand von **507.671,31 €** und eine Verbindlichkeit, unter Berücksichtigung der kommunalen Entschuldung, gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von **149.275,40 €**.

## 4.2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

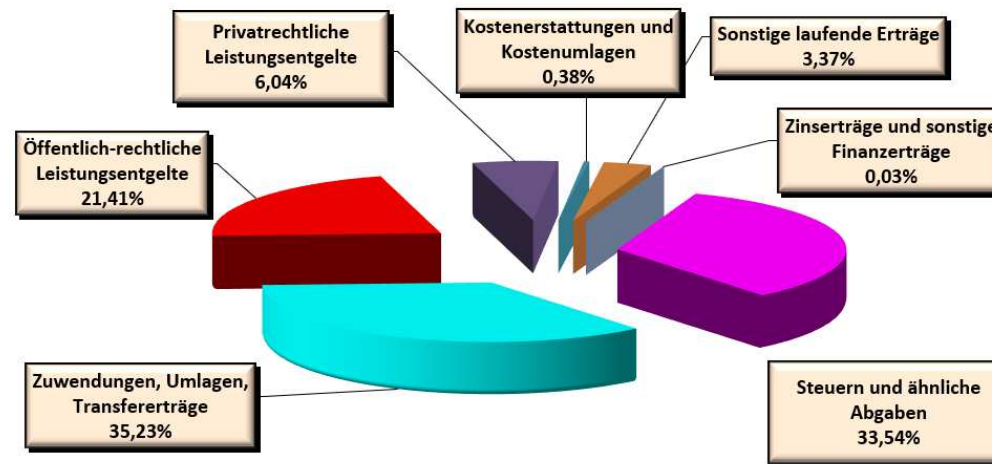
Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

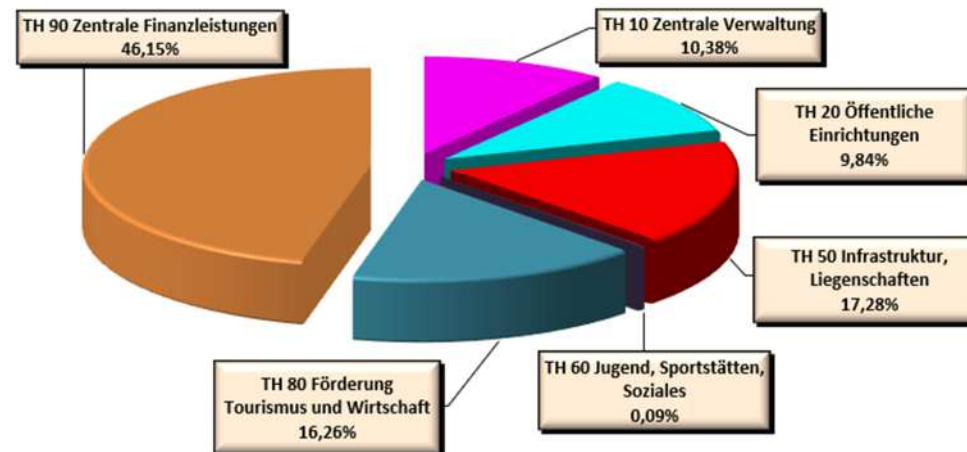
Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen. Der Ergebnisplan, der alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres enthält, stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Alle Haushaltsansätze sowie im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt einschließlich der investiven Ein- und Auszahlungen wurden in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung der OG Kesten erstellt und veranschlagt.

### Anteil der Einnahmearten an den Erträgen im Haushaltsjahr 2026 Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Kesten -



### Anteil der Teilhaushalte an den Erträgen 2026 Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Kesten

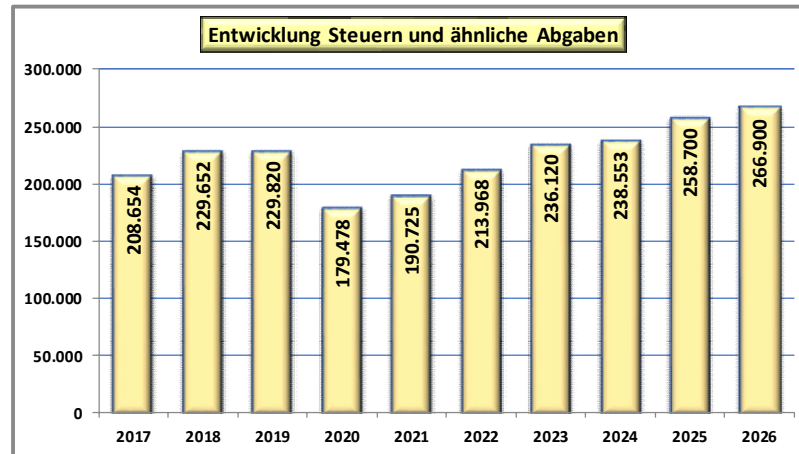


#### 4.2.1. Erläuterungen zu den wesentlichen Ertragspositionen

##### Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

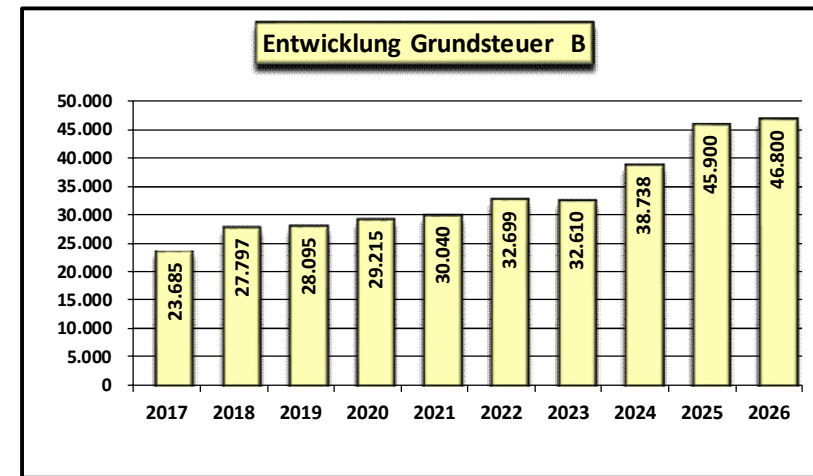
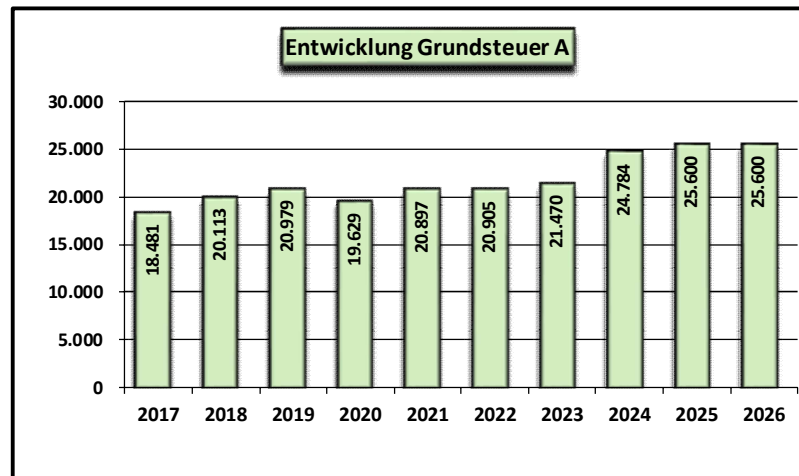
| lfd. Nr. | Bezeichnung                  | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 1      | Steuern und ähnliche Abgaben | 238.553,32 €      | 258.700,00 € | 266.900,00 € | 8.200,00 €          |



Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 266.900,00 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben (einschließlich Kompensationsleistungen) erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine geringfügige Steigerung um 8.200,00 €.

**Grundsteuer A:** Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird ab dem Jahre 2026 mit einem Hebesatz von **1050 v.H.** Es wird dadurch der gleiche Ertrag wie im Vorjahr 25.600,00 € erwartet.

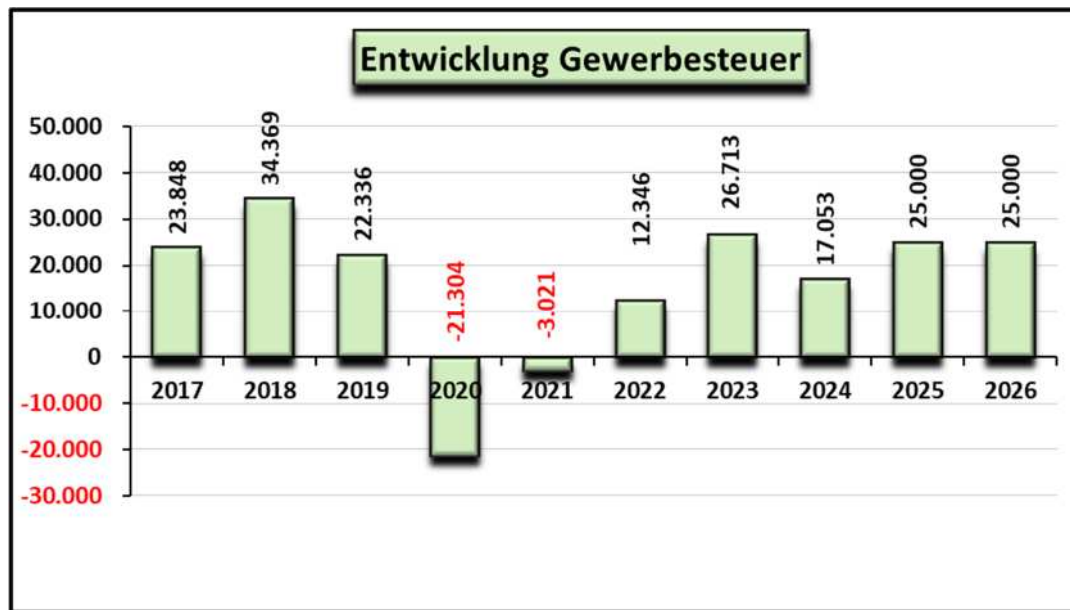
**Grundsteuer B:** Die Grundsteuer B für bebaute Grundstücke wird seit dem Jahre 2024 mit einem Hebesatz von **580 v.H.** erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen in Höhe von 46.800,00 € erwartet.



**Anmerkung:** Die Haushaltsansätze basieren auf den neuen Messbeträgen des Finanzamtes durch die Grundsteuerreform.

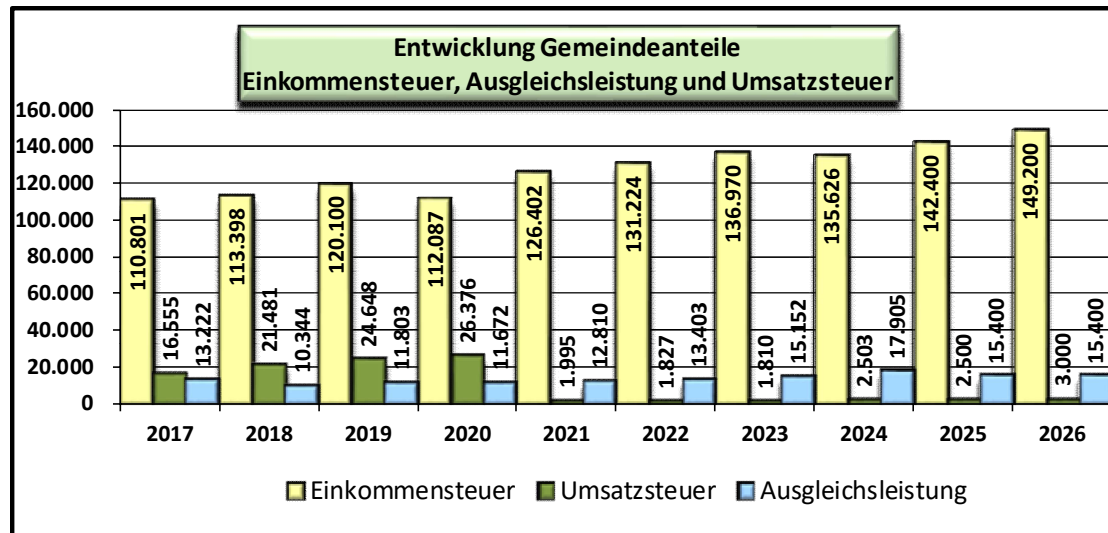
### Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wird ab 2024 mit einem Hebesatz von **450 v.H.** erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen auf Grund der **Vorauszahlungen** von rd. 25.000,00 € erwartet. Aufgrund des geringen Wirtschaftswachstums sowie des Krieges in der Ukraine sind weiterhin Risiken für eine weitere positive wirtschaftliche Entwicklung vorhanden, so dass eine Stagnation oder gar ein Wirtschaftsabschwung nicht mehr ausgeschlossen werden kann. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die Erträge aus der Gewerbesteuer, wie schon mehrfach vorgekommen, sehr schwer kalkulierbar sind und in den vergangenen Jahren in einem Nachtragshaushalt oftmals nach oben oder nach unten angepasst werden mussten.



### **Allgemeines zu den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern**

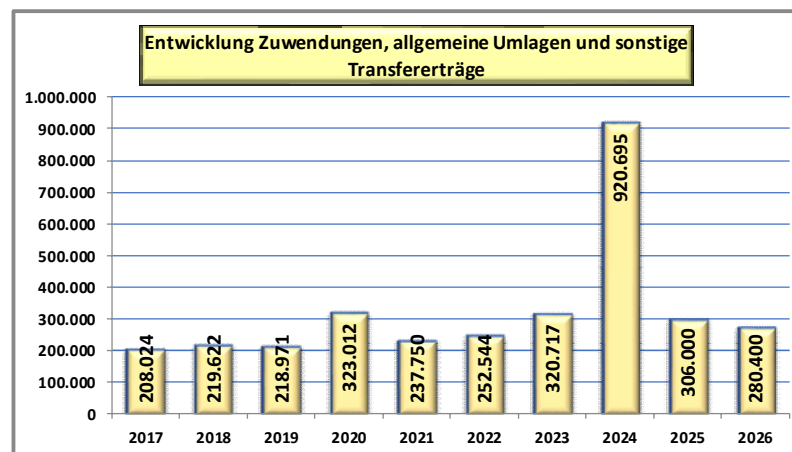
- Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Bei den Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen handelt es sich um Durchschnittswerte, die für die einzelnen Gemeinden und Gemeindeverbände Anhaltspunkte im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben.
  
- **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**  
 Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 2.459.000.000 € prognostiziert. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0000607 entfallen auf die OG Kesten rd. 149.200,00 €.
  
- **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**  
 Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 427.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung des zu erwartenden Gesamtaufkommens mit der für die OG Kesten maßgebenden Schlüsselzahl von 0,00007165 ergibt sich ein voraussichtliches Aufkommen von rd. 3.000,00 €.
  
- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG)**  
 Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 255.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der für die OG Kesten maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0000607 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von rd. 15.400,00 €.



### Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

(Nr. 2 des Ergebnisplans)

| lfd. Nr. | Bezeichnung                                                  | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 2      | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 920.694,51 €      | 306.000,00 € | 280.400,00 € | -25.600,00 €        |



In dem Gesamtansatz von 280.400,00 € sind neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 136.000,00 € (2025 = 163.100,00 €) und der Zuweisung für die Kriegsgräber von 100,00 € auch die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen“ in Höhe von 128.200,00 € enthalten. Vergleiche hierzu auch unter der „Erläuterung der wesentlichen Aufwandpositionen“ die Übersicht zu den „Bilanziellen Abschreibungen“. Die Zuweisung des Landes aus dem kommunalen Entschuldungsfond entfällt wegen dem kommunalen Entschuldungsprogramm. Der aufzubringende Beitrag für den jährlichen Abbau der Verbindlichkeiten in Höhe von 5.972,00 € wurde auch teilweise durch die Erhöhung der Realsteuerhebesätze erbracht. Als Fördermittel vom Bund und Land für Maßnahmen zum Klimaschutz etc. im Gemeindewald werden 14.600,00 € sowie eine Zuwendung vom Land für Ortsbudget von 1.500,00 € erwartet.

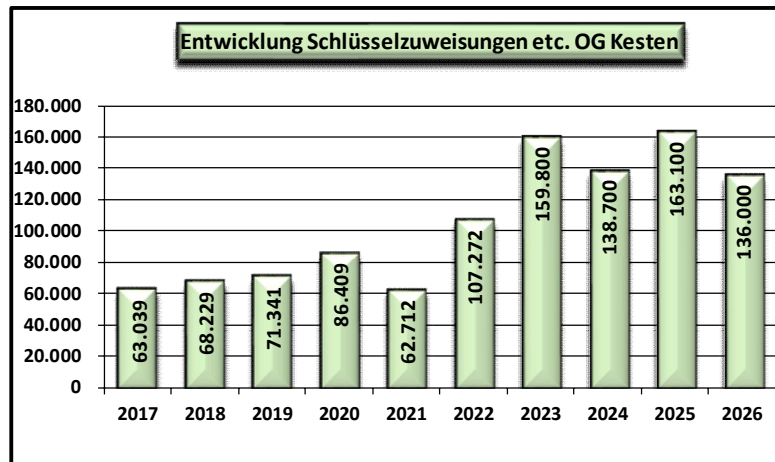
## Berechnung der Zuweisungen und Umlagen gemäß dem Landesfinanzausgleichsgesetz Rheinland-Pfalz

### Berechnung der Schlüsselzuweisung A

|                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Steuerkraftmeßzahl insgesamt                                 | 235.137        |
| Einwohner am 30.06.2025                                      | 338            |
| Steuerkraft je Einwohner                                     | 695,67         |
| Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG                          | 1.128,36       |
| Differenz                                                    | 432,69         |
| <b>Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)</b> | <b>131.624</b> |

### Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

|                                                        |             |          |
|--------------------------------------------------------|-------------|----------|
| a) "Stationierungseinwohner"                           | 1 x 16,008% | 0        |
| b) Ansatz für zentrale Orte                            |             | 0        |
| Gesamtansatz                                           |             | 0        |
| Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte             | = 2.308     |          |
| Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)                  |             | 0        |
| Ausgleichsmesszahl + Zuschlag                          |             | 114.885  |
| abzgl. Finanzkraftmesszahl                             |             | 110.028  |
| Unterschiedsbetrag                                     |             | 4.857    |
| Zuweisung ohne Abzug Schlüsselzuweisung B              | 90%         | 4.370    |
| Schlüsselzuweisung B                                   |             | 4.371    |
| <b>Summe nach § 19 um Schlüsselzuweisung B gekürzt</b> |             | <b>0</b> |



### Berechnung der Schlüsselzuweisung B

|                                 |       |        |     |
|---------------------------------|-------|--------|-----|
| <b>Hauptansatz</b>              |       |        |     |
| Einwohner                       | 338 x | 30%    | 101 |
| <b>Nebenansatz</b>              |       |        |     |
| Ansatz für Kindertagesbetreuung |       | Faktor |     |
| maßgebliche Anzahl Kinder       | 17 x  | 2      | 34  |
| Gesamtansatz:                   |       |        | 135 |

### Ausgleichsmesszahl

|                                                               |           |     |              |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----|--------------|
| Grundbetrag Schlüsselzuweisung B                              | 851 x     | 135 | 114.885      |
| <b>Finanzkraftmesszahl</b>                                    |           |     |              |
| Steuerkraftmesszahl                                           |           |     |              |
| und Schlüsselzuweisung A                                      | 366.761 x | 30% | 110.028      |
| Unterschiedsbetrag                                            |           |     | 4.857        |
| <b>Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)</b> |           |     | <b>4.371</b> |

### Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

|                                                 |                |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Steuerkraftmeßzahl insgesamt                    | 235.137        |
| Schlüsselzuweisung A + Zuweisung Stationierungs | 131.624        |
| <b>Umlagegrundlagen insgesamt :</b>             | <b>366.761</b> |

| <b>Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)</b> | <b>Hebesatz (v.H.)</b> |                |
|-------------------------------------------|------------------------|----------------|
| Kreisumlage                               | 44,20                  | 162.108        |
| Verbandsgemeindeumlage                    | 30,75                  | 112.779        |
| <b>Allgemeine Umlagen insgesamt</b>       |                        | <b>274.887</b> |

|                                    |   |                  |
|------------------------------------|---|------------------|
| Schlüsselzuweisung A               | = | 131.624 €        |
| Schlüsselzuweisung B               | = | 4.371 €          |
| Zuweisung Stationierungskräfte     | = | 0, €             |
| <b>Schlüsselzuweisungen gesamt</b> | = | <b>135.995 €</b> |

**Gegenüber dem Jahr 2025 beträgt der Rückgang der Schlüsselzuweisungen rd. 27.100,00 €.**

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

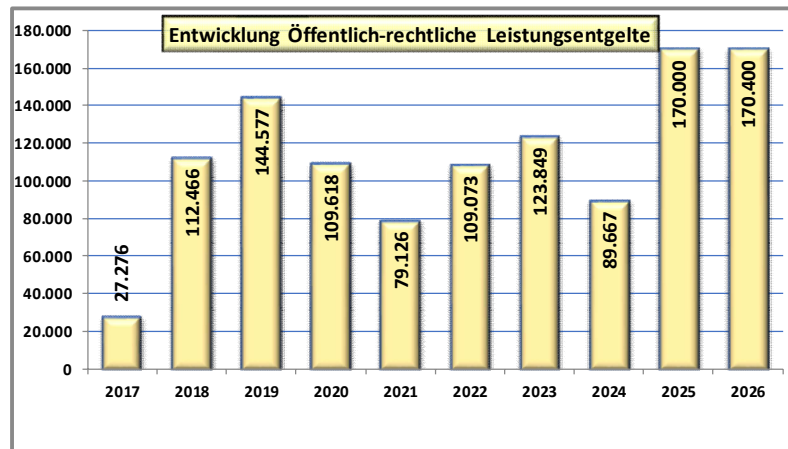
Nach den Regeln der kommunalen Doppik ist für die erstmalige Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 neben den Schulden das gesamte Vermögen zu erfassen und mit vorsichtig geschätzten Zeitwerten zu bewerten. Die für die einzelnen Vermögensgegenstände ermittelten Zeitwerte sind dann über die jeweilige Restnutzungsdauer abzuschreiben.

Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die in der Vergangenheit erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten in die Bilanz einzustellen. Diese Sonderposten werden dann entsprechend der Restnutzungsdauer der durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst und als Erträge im Ergebnishaushalt unter Nr. 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (= Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2025 wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 128.200,00 € veranschlagt. Bei veranschlagten Abschreibungen von 163.700,00 € verbleibt mithin ein Nettoaufwand von 35.600,00 €.

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

**(Nr. 4 des Ergebnisplans)**

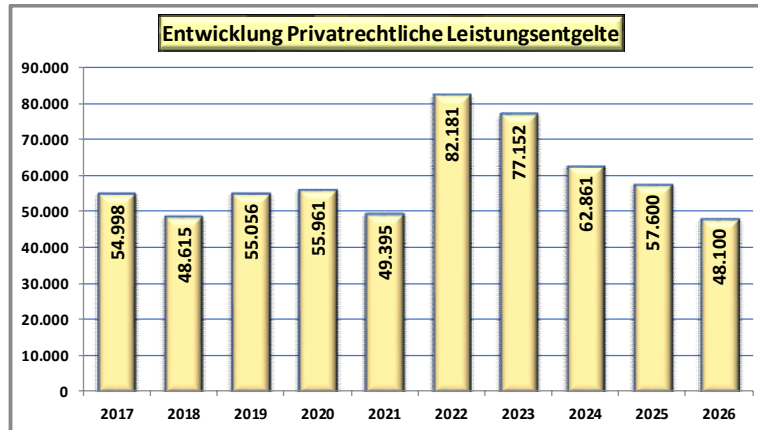
| lfd. Nr. | Bezeichnung                             | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|-----------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 4      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 89.667,35 €       | 170.000,00 € | 170.400,00 € | 400,00 €            |



Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Friedhofsgebühren, dem Tourismusbeitrag (ehem. Fremdenverkehrsbeitrag) und ähnlichen Entgelten veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 170.400,00 € erwartet. Höchster Einnahmeposten sind die Erträge aus der Benutzung des Wohnmobilplatzes in Höhe von 130.000,00 €. An weiteren Benutzungsgebühren sind aus Wirtschaftswegebeiträgen 18.500,00 € veranschlagt. Dieser Betrag wird erhoben um die Finanzierung der Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen zu sichern. Aus dem Tourismusbeitrag wird mit einem Ertrag von 6.400,00 € gerechnet. An Benutzungsgebühren für das Bürgerhaus werden 4.500,00 € erwartet. Auf die Grabgebühren entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 9.000,00 €. Aus Nutzungsentgelten für die Freizeitanlage Sauerboor Kesten wird mit 2.000,00 € gerechnet.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte****(Nr. 5 des Ergebnisplans)**

| lfd. Nr. | Bezeichnung                        | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung Vorjahr |
|----------|------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| E 5      | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 62.861,28 €       | 57.600,00 € | 48.100,00 € | -9.500,00 €         |

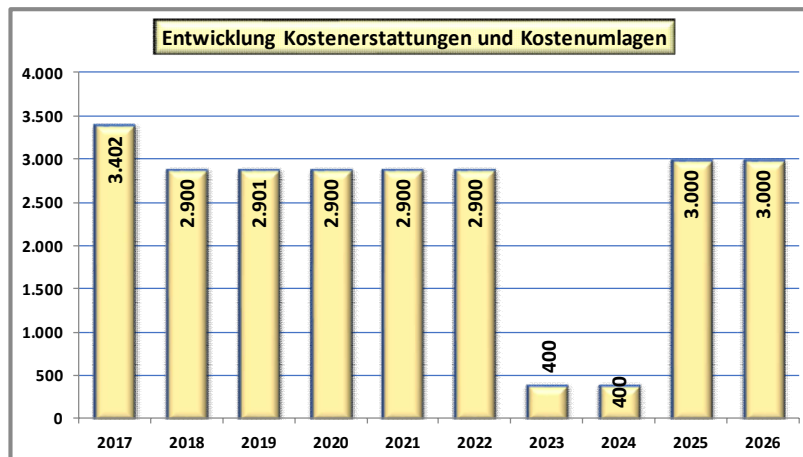


Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen.

Hierunter fallen auch die Holzgelderlöse in Höhe von 43.800,00 €. Aus der Verpachtung/Vermietung gemeindlicher Grundstücke und Objekte werden 3.100,00 € und aus Verkaufserlösen sowie Erstattungen für Anzeigen im Werbeflyer des Fremdenverkehrsbüros sind 1.200,00 € zu erwarten.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen****(Nr. 6 des Ergebnisplans)**

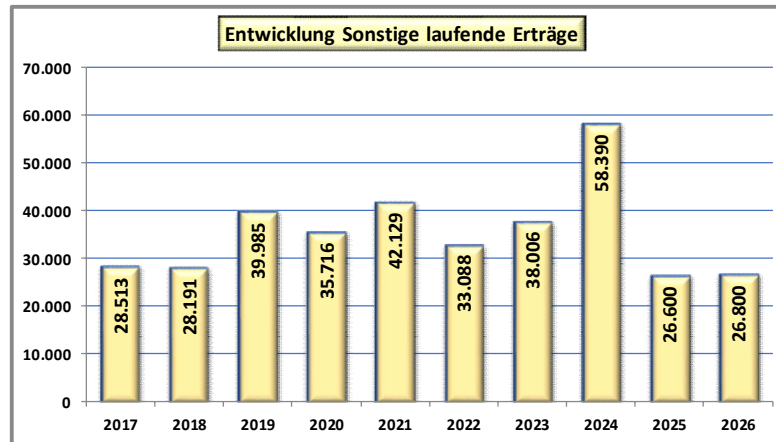
| lfd. Nr. | Bezeichnung                          | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung Vorjahr |
|----------|--------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| E 6      | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 400,00 €          | 3.000,00 €  | 3.000,00 €  | 0,00 €              |



Im laufenden Haushaltsjahr werden Erträge aus Kostenerstattungen und –Umlagen in Höhe von insgesamt 3.000,00 € erwartet. Davon entfallen 100,00 € auf Erstattungen für den gemeindlichen Bauhof. Weiterhin veranschlagt sind die Ablieferungen von der Jagdgenossenschaft Kesten. Die bisherige Jagdpacht steht nunmehr der Jagdgenossenschaft zu. Nach dem Haushaltsplan für das Jagdjahr 2025/2026 ist mit folgenden Kostenerstattungen seitens der Jagdgenossenschaft zu rechnen: Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft (Verwaltungssteuerung) 200,00 €, Wildschadenverhütungspauschale (Forstwirtschaft) 400,00 € und Reinertrag Jagdgenossenschaft (Wirtschaftswege) 2.300,00 €.

**Sonstige laufende Erträge****(Nr. 7 des Ergebnisplans)**

| lfd. Nr. | Bezeichnung               | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung Vorjahr |
|----------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| E 7      | Sonstige laufende Erträge | 58.389,99 €       | 26.600,00 € | 26.800,00 € | 200,00 €            |



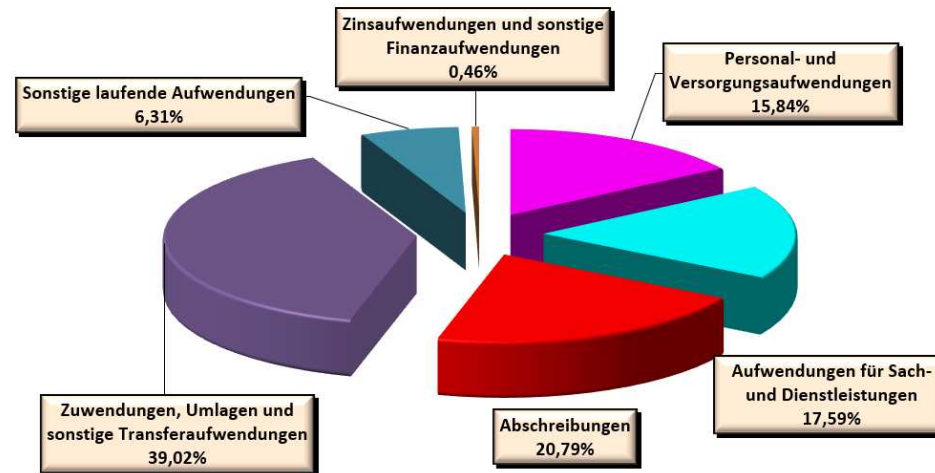
An sonstigen laufenden ordentlichen Erträgen sind 26.800,00 € veranschlagt. Bei der Konzessionsabgabe Strom wird mit 12.500,00 € gerechnet. Weitere Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sind mit einem Betrag von insgesamt 2.500,00 € veranschlagt. An Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (Urlaub und Überstunden) werden 11.800,00 € erzielt.

**Zins- und sonstige Finanzerträge****(Nr. 17 des Ergebnisplans)**

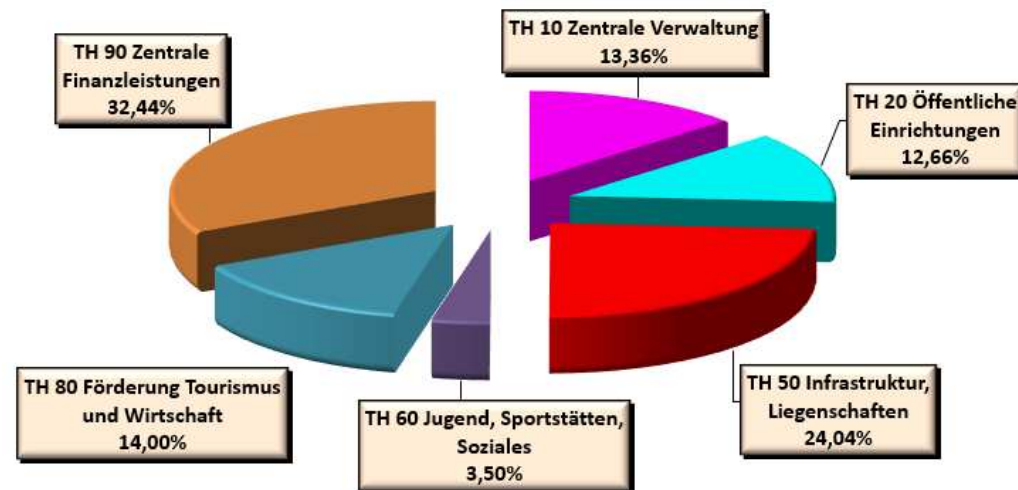
| lfd. Nr. | Bezeichnung                       | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung Vorjahr |
|----------|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| E 17     | Zinsen und sonstige Finanzerträge | 24.868,00 €       | 12.600,00 € | 200,00 €    | -12.400,00 €        |

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 200,00 € erwartet. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den Wegfall des Anteils an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel in Höhe von 12.400,00 € (Ansatz Vorjahr). Aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer gemäß § 233a AO (Nachzahlung Gewerbesteuer), Stundungszinsen, Verzinsung Forderungsbestand werden insgesamt 200,00 € erwartet.

**Anteil der Ausgabearten an den Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026**  
**Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Kesten -**



**Anteil der Teilhaushalte an den Aufwendungen 2026**  
**Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Kesten**

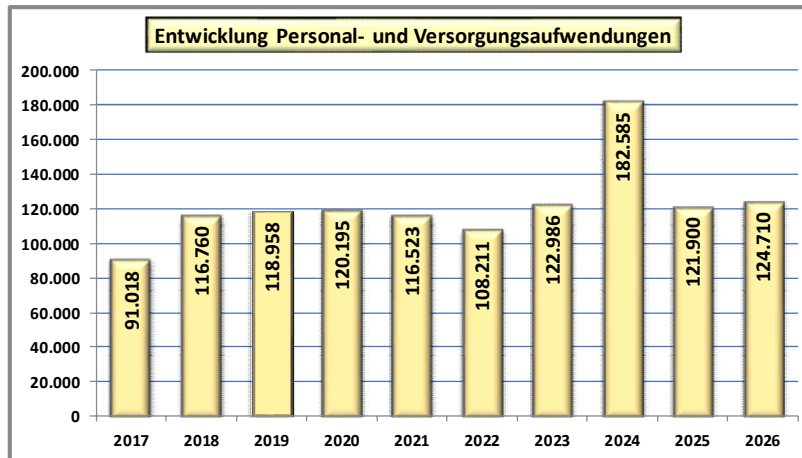


#### 4.2.2. Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwandspositionen

##### Personalaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

| lfd. Nr. | Bezeichnung                           | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|---------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 9      | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 182.584,56 €      | 121.900,00 € | 124.710,00 € | 2.810,00 €          |

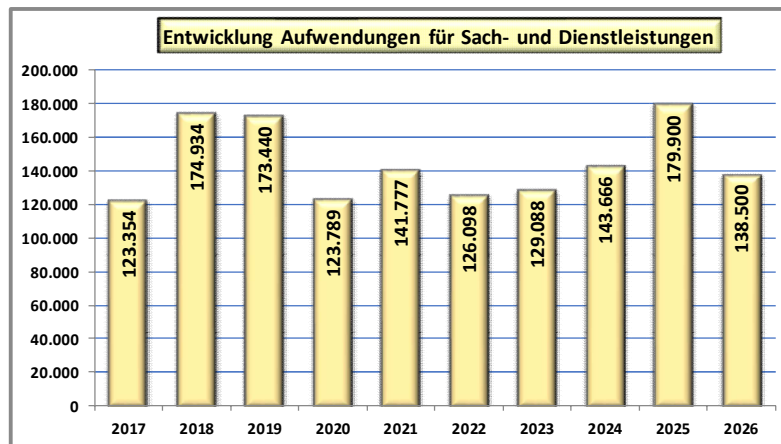


Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, Fremdenverkehr und Wohnmobilplatz) liegen mit 124.700,00 € um 2.800,00 € höher als der Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Die Erhöhung ergibt sich aus der tariflichen Steigerung (2.600,00 €) und den Veränderungen bei den Rückstellungen (200,00 €) in den einzelnen Produkten. Weitere Einzelheiten sind im Stellenplan und in der Übersicht über die Personalausgaben zu ersehen.

##### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Nr. 10 des Ergebnisplans)

| lfd. Nr. | Bezeichnung                                 | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|---------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 10     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 143.665,50 €      | 179.900,00 € | 138.500,00 € | -41.400,00 €        |



Unter diesen Positionen sind im Wesentlichen die Aufwandsarten zusammengefasst, die in den früheren kameralen Haushaltsplänen als „Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand“ veranschlagt waren. Bei der Position 10 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ handelt es sich unter anderem um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten) der Grundstücke, der Forstwirtschaft, den Park- und Grünanlagen, der Wanderwege, den Gemeindestraßen und

Wirtschaftswege sowie für die Einrichtungen der OG Kesten wie den Bauhof, das Bürgerhaus, das Tourismusbüro und dem Wohnmobilplatz.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich gegenüber 2025 um 41.400,00 € auf nunmehr 138.500,00 €.

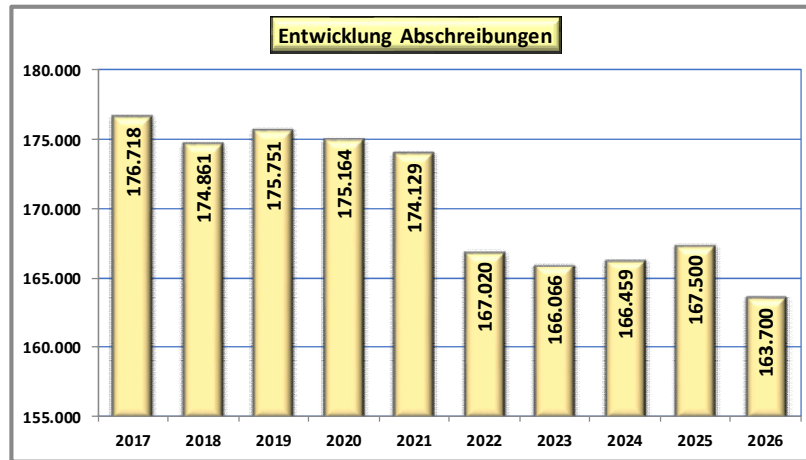
**Die Kosten verteilen sich nach Gruppen wie folgt:**

An Heizkosten für das Bürgerhaus Kesten sind 8.000,00 € aufzuwenden. An Reinigungskosten fallen insgesamt 7.500,00 € an; davon entfallen auf den Wohnmobilplatz 5.900,00 €. Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung belaufen sich auf 4.000,00 €. An Stromkosten für den Wohnmobilstellplatz werden 13.500,00 € erwartet. Für die Stromkosten (Beleuchtung etc.) der sonstigen gemeindlichen Immobilien sind 2.500,00 € und an Aufwendungen für Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge sind 9.600,00 € veranschlagt. (Davon entfallen allein 5.300,00 € auf die zu zahlenden Wirtschaftswegebeiträge für die gemeindeeigenen Grundstücke). Die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen schlagen mit insgesamt 18.8000,00 € zu Buche. (Davon entfallen 10.000,00 € für dringende Sanierungsarbeiten im Bürgerhaus (Erneuerung Bodenbelag) und 5.000,00 € für die Elektroverteilung auf dem Wohnmobilplatz, diese sind schon aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht dringend geboten). Für die bauliche Unterhaltung der gemeindlichen Straßen und Grünanlagen sind je 1.500,00 € und für die Unterhaltung der Wirtschaftswege und sonstige Grundstücke je 3.600,00 € vorgesehen. Für die Instandsetzung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sind 1.300,00 € veranschlagt. Die Sachkosten für die Forstwirtschaft der Ortsgemeinde Kesten belaufen sich auf 22.600,00 € und als Betriebskostenbeitrag an das Land ist ein Betrag von 7.600,00 € zu zahlen. Die Fahrzeugunterhaltung des Bauhofes verursacht Kosten in Höhe von 9.300,00 € und beim Wohnmobilplatz 900,00 €. Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung schlägt mit insgesamt 2.800,00 € zu Buche. Für die Anschaffung geringwertiger Ausstattungsgegenstände und Gerätschaften etc. sind 5.700,00 € vorgesehen. Für den laufenden Kostenanteil an der Straßenoberflächenentwässerung sind an das Abwasserwerk 9.300,00 € zu zahlen.

Ansonsten erfolgten **Reduzierungen bzw. Erhöhungen** durch die Anpassung an die Aufwendungen gegenüber den Vorjahren. Weiterhin sind bei den Energiekosten die Einsparungen gegenüber den Vorjahren angepasst worden.

**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Nr. 11 des Ergebnisplans)**

| lfd. Nr. | Bezeichnung    | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|----------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 11     | Abschreibungen | 166.458,74 €      | 167.500,00 € | 163.700,00 € | -3.800,00 €         |



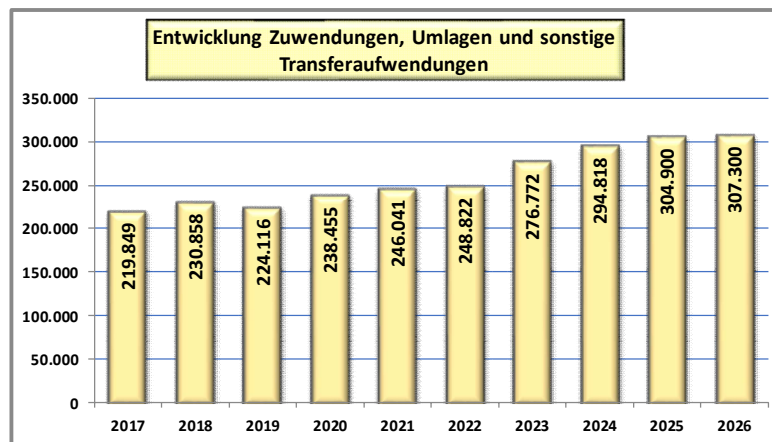
Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Im früheren kameralen Haushalt wurden die Wertminderungen nur im Bereich bei den so genannten kostendeckenden Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshäuser) berücksichtigt. Voraussetzung für die Ermittlung der Abschreibungen ist, dass zuvor sämtliche Positionen des Anlagevermögens zu aktuellen Zeitwerten bewertet werden.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 163.700,00 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen) sind in der Summe zu Nr. 2 des Gesamtergebnisplans – Zuwendungen und allgemeine Umlagen – enthalten.

### **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

**(Nr. 12 des Ergebnisplans)**

| lfd. Nr. | Bezeichnung                                            | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025  | Ansatz 2026  | Veränderung Vorjahr |
|----------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| E 12     | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 294.818,41 €      | 304.900,00 € | 307.300,00 € | 2.400,00 €          |



Auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 307.300,00 €.

Hierunter fällt wie folgt:

A) Kreisumlage mit 162.200,00 € (2025 = 163.600,00 €)

B) Verbandsgemeindeumlage mit 112.800,00 € (2025 = 115.700,00 €)

C) Gewerbesteuerumlage mit 2.000,00 € (2025 = 2.000,00 €)

Der Anteil an der KITA Minheim beläuft sich auf 25.200,00 €. Als weitere Zuwendungsleistung ist ein Betrag in Höhe von 100,00 € für Ferienfreizeiten vorgesehen. Als Umlagen an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel sind voraussichtlich 5.000,00 € zu zahlen.

### Gewerbesteuerumlage

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuereinnahmen als sog. „Gewerbsteuerumlage“ an das Land abführen. Die Gewerbsteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer der Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird. **Für das Jahr 2026 beträgt der Umlagesatz 35 v.H.** und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von rd. 25.000,00 € ergibt sich voraussichtlich folgender Umlagebetrag:

|                                                                                                                 |       |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|
| <b>Gewerbesteuersoll 2026</b>                                                                                   |       | <b>25.000,00 €</b> |
| Hebesatz                                                                                                        |       | 450                |
| Grundbetrag                                                                                                     |       | 5.555,56 €         |
| Umlagesatz                                                                                                      |       | 35,00%             |
| <b>Gewerbsteuerumlage</b>                                                                                       |       | <b>1.945,00 €</b>  |
| Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen: |       |                    |
| Nivlierter Grundbetrag (in v.H.)                                                                                | 345   | 19.166,68 €        |
| Kreisumlage (in v.H.)                                                                                           | 44,20 | 8.472,00 €         |
| Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)                                                                                | 30,75 | 5.894,00 €         |
| <b>Umlagen insgesamt</b>                                                                                        |       | <b>16.311,00 €</b> |
| <b>verbleibt netto</b>                                                                                          |       | <b>8.689,00 €</b>  |

*Der prozentuale Anteil, den die Ortsgemeinde Kesten von dieser Brutto-Steuereinnahme an den Bund und das Land abführen muss (Gewerbsteuerumlage), beträgt somit **7,78%***

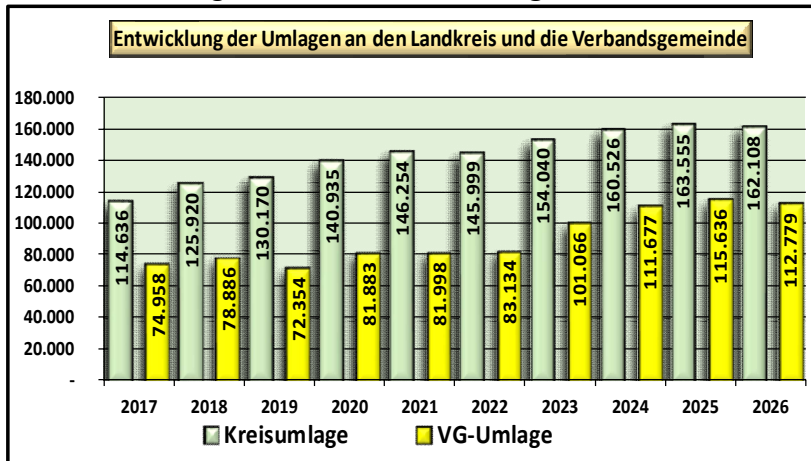
*Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Kesten von der Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbsteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt **34,76%***

### Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Zur Finanzierung der Haushalte des Landkreises und der Verbandsgemeinde erheben die vorgenannten Gebietskörperschaften von den jeweils angehörigen Gemeinden eine Umlage, die sich durch die Vervielfältigung der Umlagegrundlagen mit dem in der Haushaltsatzung festgelegten Hebesatz ergibt. Grundlage für die Berechnung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Nach den vom Landkreis zugrunde gelegten vorläufigen Umlagegrundlagen ergibt sich ein Umlagesatz für die Kreisumlage von 44,20 v.H. auf alle Umlagegrundlagen. Seitens der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wurde für das Haushaltsjahr 2026 ein Umlagesatz von 30,75 v.H. festgesetzt.

Für das laufende Haushaltsjahr ist somit eine Kreisumlage in Höhe von 162.200,00 € und eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 112.800,00 € zu zahlen.

Eine Berechnung der Schlüsselzuweisungen A und B sowie der Umlagen an Kreis und Verband ist auf der Seite 76 dargestellt.

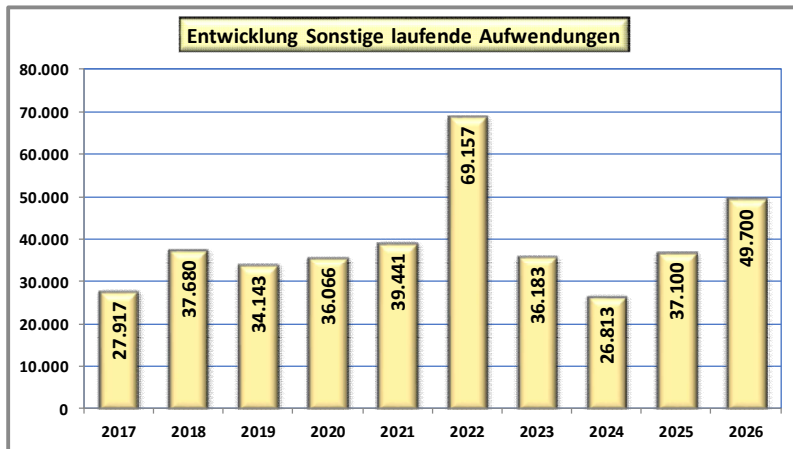


| Übersicht über die Entwicklung der Umlagen an den<br>Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues<br>seitens der Ortsgemeinde Kesten |                       |             |             |             |           |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------------------------|
| HH-Jahr                                                                                                                                                        | Umlage-<br>grundlagen | Umlage v.H. | Kreisumlage | Umlage v.H. | VG-Umlage | Differenz Kreis- /<br>VG-Umlage |
| 2017                                                                                                                                                           | 241.801               | 46,6/61,592 | 114.636     | 31,00       | 74.958    | 39.678                          |
| 2018                                                                                                                                                           | 265.166               | 46,6/61,592 | 125.920     | 29,75       | 78.886    | 47.034                          |
| 2019                                                                                                                                                           | 273.037               | 46,6/61,1   | 130.170     | 26,50       | 72.354    | 57.816                          |
| 2020                                                                                                                                                           | 295.074               | 46,6/61,0   | 140.935     | 27,75       | 81.883    | 59.052                          |
| 2021                                                                                                                                                           | 306.537               | 46,6/60,0   | 146.254     | 26,75       | 81.998    | 64.256                          |
| 2022                                                                                                                                                           | 310.784               | 46,6/60,0   | 145.999     | 26,75       | 83.134    | 62.865                          |
| 2023                                                                                                                                                           | 348.506               | 44,20       | 154.040     | 29,00       | 101.066   | 52.974                          |
| 2024                                                                                                                                                           | 363.180               | 44,20       | 160.526     | 30,75       | 111.677   | 48.849                          |
| 2025                                                                                                                                                           | 370.035               | 44,20       | 163.555     | 31,25       | 115.636   | 47.919                          |
| 2026                                                                                                                                                           | 366.761               | 44,20       | 162.108     | 30,75       | 112.779   | 49.329                          |

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Nr. 14 des Ergebnisplans)

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                    | RE 2024<br>vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung<br>Vorjahr |
|-------------|--------------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------------------|
| E 14        | Sonstige laufende Aufwendungen | 26.813,15 €          | 37.100,00 € | 49.700,00 € | 12.600,00 €            |

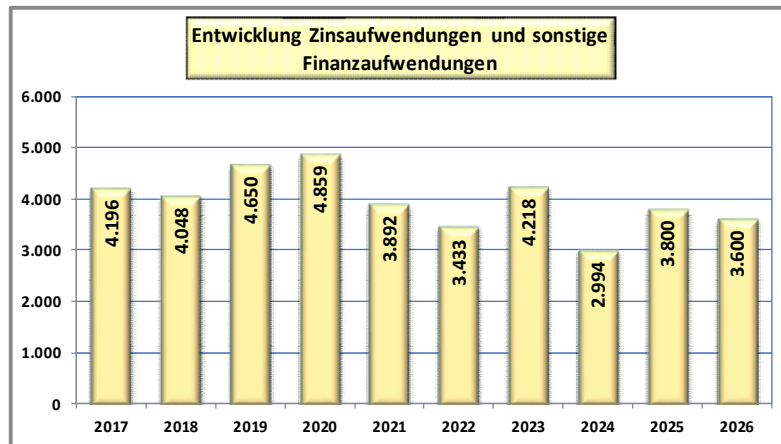


Die Position 14 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Personalkostenerstattungen, Planungskosten, Sachverständigenkosten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto, Werbemaßnahmen (Fremdenverkehr und Weinfest) und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Sachaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Steuern, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Der Gesamtansatz beläuft sich auf 49.700,00 €. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 bedeutet dies einen Steigerung um 12.600,00 €.

**Zins- und sonstige Finanzaufwendungen****(Nr. 18 des Ergebnisplans)**

| lfd. Nr. | Bezeichnung                           | RE 2024 vorläufig | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Veränderung Vorjahr |
|----------|---------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| E 18     | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen | 2.993,53 €        | 3.800,00 €  | 3.600,00 €  | -200,00 €           |



Für das Haushaltsjahr 2026 sind an Zins- und sonstige Finanzaufwendungen 3.600,00 € veranschlagt. Davon entfallen 2.500,00 € auf Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. An anteiligen Kassenkreditzinsen an die VG Bernkastel-Kues ist ein Betrag in Höhe von 1.000,00 € vorgesehen. Für die zu zahlende Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer sind 100,00 € veranschlagt.

**4.2.3. Ergebnis und Haushaltsausgleich**

Gemäß § 18 Abs. I Nr. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen mindestens ausgeglichen ist.

| lfd. Nr. | Gesamtzusammenstellung Ergebnishaushalt | Erträge Insgesamt | Aufwendungen Insgesamt | Saldo = Überschuss |
|----------|-----------------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------|
|          | Summen insgesamt                        | 795.800,00 €      | 787.510,00 €           | 8.290,00 €         |

Das Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt bleibt auch in 2026 positiv. Es wird mit einem verbleibenden Überschuss von 8.290,00 € gerechnet, d.h. um diesen Betrag fallen die Erträge höher aus als die Aufwendungen.

#### 4.2.4. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse / Jahresfehlbeträge) Ergebnishaushalt

| lfd. Nr. | Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br>Muster 26 OG Kesten<br>(gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung | Jahr     | Betrag<br>in Euro |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2021     | - 119.211,89      |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2022     | - 29.590,74       |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2023     | 62.932,97         |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) <i>Darin enthalten<br/>PEK Zahlung vom Land in Höhe von 639.533,00 €</i>                   | 2024     | 578.100,56        |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl.                                                                                    | 2025     | 19.400,00         |
| 6        | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)                                                                                                    | 2026     | 8.290,00          |
| 7        | <b>Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)</b>                                                                                            | Nr. 1-6  | <b>519.920,90</b> |
| 8        | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2027     | 19.900,00         |
| 9        | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2028     | 25.000,00         |
| 10       | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2029     | 29.170,00         |
| 11       | <b>Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)</b>                                                                                          | Nr. 7-10 | <b>593.990,90</b> |

#### 4.2.5. Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden auch keine erwartet, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von **0,00 €** ergibt.

#### 4.2.6. Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

##### 4.2.6.1. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten

Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden keine erwartet, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,00 € ergibt. Dieser Saldo braucht folglich nicht zu finanziert werden. Somit ist keine langfristige Kreditaufnahme erforderlich.

##### 4.2.6.2. Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten

An Tilgungsleistungen der Investitionskredite werden voraussichtlich 31.200,00 € fällig

## 5. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 5.1. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge

| Lfd. Nr. | Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge<br>OG Kesten<br>(Muster 27 zu § 93 Abs. 4GemO)                           | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen | abzüglich<br>planmäßige<br>Tilgung | abzüglich<br>Mindestrück-<br>führungsbetrag<br>gemäß<br>Tilgungsplan | vorzutragende<br>Beträge |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| in €     |                                                                                                                             |      |                                                                                |                                    |                                                                      |                          |
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                         | 2021 | -68.645,87                                                                     | 40.564,23                          | 0,00                                                                 | -109.210,10              |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                         | 2022 | 21.165,42                                                                      | 30.680,11                          | 0,00                                                                 | -9.514,69                |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                         | 2023 | 102.791,81                                                                     | 32.536,27                          | 0,00                                                                 | 70.255,54                |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)<br><i>Darin enthalten PEK Zahlung vom Land in Höhe von 639.533,00 €</i> | 2024 | 629.603,61                                                                     | 32.840,63                          | 5.971,73                                                             | 590.791,25               |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)                                                                             | 2025 | 57.700,00                                                                      | 31.700,00                          | 5.971,73                                                             | 20.028,27                |
| 6        | Haushaltsjahr (Ansatz)                                                                                                      | 2026 | 42.790,00                                                                      | 31.200,00                          | 5.971,73                                                             | 5.618,27                 |
| 7        | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)                                                                                            |      | 785.404,97                                                                     | 199.521,24                         | 17.915,19                                                            | 567.968,54               |
| 8        | geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr                                                                                     | 2027 | 54.500,00                                                                      | 30.700,00                          | 5.971,73                                                             | 17.828,27                |
| 9        | geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr                                                                                     | 2028 | 57.400,00                                                                      | 29.200,00                          | 5.971,73                                                             | 22.228,27                |
| 10       | geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr                                                                                     | 2029 | 60.700,00                                                                      | 29.300,00                          | 5.971,73                                                             | 25.428,27                |
| 11       | Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)                                                                                                   |      | 958.004,97                                                                     | 288.721,24                         | 35.830,38                                                            | 633.453,35               |

### 5.2. Übersicht über die Forderung/Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

| Lfd. Nr. | Übersicht über die liquiden Mittel<br>Ortsgemeinde Kesten<br>(einschl. der durchlaufenden Gelder) | Jahr | vorzutragende<br>Beträge | Stand zum 31.12.<br>eines jeden Jahres<br>gemäß<br>Tagesabschluss |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| in Euro  |                                                                                                   |      |                          |                                                                   |
| 1        | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2021 | -130.503,51              | - 890.952,01                                                      |
| 2        | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2022 | -57,04                   | - 891.009,05                                                      |
| 3        | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2023 | 78.924,01                | - 812.085,04                                                      |
| 4        | Vorläufiges Rechnungsergebnis (Zahlung PEK = 639.533,00 €)                                        | 2024 | 595.623,36               | - 216.461,68                                                      |
| 5        | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2025 | 55.596,28                | - 160.865,40                                                      |
| 6        | Haushaltsplanung                                                                                  | 2026 | 11.590,00                | - 149.275,40                                                      |
| 7        | Haushaltsplanung                                                                                  | 2027 | 23.800,00                | - 125.475,40                                                      |
| 8        | Haushaltsplanung                                                                                  | 2028 | 28.200,00                | - 97.275,40                                                       |
| 9        | Haushaltsplanung                                                                                  | 2029 | 31.400,00                | - 65.875,40                                                       |

### 5.3. Darstellung der Rückführung der Verbindlichkeiten für die Entschuldung gemäß dem PEK-RP nach Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO

| Tilgungsplan 1;2 Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29) |                         |                                                 |                                 |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):                                                                                                 |                         |                                                 | 818.684,86                      | freiwillige Tilgung | Saldo              | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup> | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup> | Saldo          |
| endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):                                                                                                 |                         |                                                 | 639.533,00                      |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
| Saldo (A-B):                                                                                                                                 |                         |                                                 | 179.151,86                      |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
| lfd. Nr.                                                                                                                                     | Jahr jeweils zum 31.12. | Orientierungswert in Höhe von 1/30 <sup>3</sup> | Rückführungsbetrag <sup>4</sup> |                     | (Spalte 2 + 3 - 1) |                                                                                                     |                                                                                                                                             | (Spalte 6 - 5) |
|                                                                                                                                              |                         | in € <sup>8</sup>                               |                                 |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
|                                                                                                                                              | Spalte:                 | 1                                               | 2                               | 3                   | 4                  | 5                                                                                                   | 6                                                                                                                                           | 7              |
| 1                                                                                                                                            | 2024                    | 5.972                                           | 0                               | 0                   | -5.972             | 179.152                                                                                             | 172.552                                                                                                                                     | -6.600         |
| 2                                                                                                                                            | 2025                    | 5.972                                           | 5.972                           | 5.972               | 5.972              | 167.208                                                                                             | 160.865                                                                                                                                     | -6.342         |
| 3                                                                                                                                            | 2026                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 161.236                                                                                             | 149.275                                                                                                                                     | -11.961        |
| 4                                                                                                                                            | 2027                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 155.264                                                                                             | 143.304                                                                                                                                     | -11.961        |
| 5                                                                                                                                            | 2028                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 149.293                                                                                             | 137.332                                                                                                                                     | -11.961        |
| 6                                                                                                                                            | 2029                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 143.321                                                                                             | 131.360                                                                                                                                     | -11.961        |
| 7                                                                                                                                            | 2030                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 137.349                                                                                             | 125.388                                                                                                                                     | -11.961        |
| 8                                                                                                                                            | 2031                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 131.377                                                                                             | 119.417                                                                                                                                     | -11.961        |
| 9                                                                                                                                            | 2032                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 125.406                                                                                             | 113.445                                                                                                                                     | -11.961        |
| 10                                                                                                                                           | 2033                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 119.434                                                                                             | 107.473                                                                                                                                     | -11.961        |
| 11                                                                                                                                           | 2034                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 113.462                                                                                             | 101.502                                                                                                                                     | -11.961        |
| 12                                                                                                                                           | 2035                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 107.491                                                                                             | 95.530                                                                                                                                      | -11.961        |
| 13                                                                                                                                           | 2036                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 101.519                                                                                             | 89.558                                                                                                                                      | -11.961        |
| 14                                                                                                                                           | 2037                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 95.547                                                                                              | 83.586                                                                                                                                      | -11.961        |
| 15                                                                                                                                           | 2038                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 89.575                                                                                              | 77.615                                                                                                                                      | -11.961        |
| 16                                                                                                                                           | 2039                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 83.604                                                                                              | 71.643                                                                                                                                      | -11.961        |
| 17                                                                                                                                           | 2040                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 77.632                                                                                              | 65.671                                                                                                                                      | -11.961        |
| 18                                                                                                                                           | 2041                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 71.660                                                                                              | 59.699                                                                                                                                      | -11.961        |
| 19                                                                                                                                           | 2042                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 65.688                                                                                              | 53.728                                                                                                                                      | -11.961        |
| 20                                                                                                                                           | 2043                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 59.717                                                                                              | 47.756                                                                                                                                      | -11.961        |
| 21                                                                                                                                           | 2044                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 53.745                                                                                              | 41.784                                                                                                                                      | -11.961        |
| 22                                                                                                                                           | 2045                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 47.773                                                                                              | 35.813                                                                                                                                      | -11.961        |
| 23                                                                                                                                           | 2046                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 41.802                                                                                              | 29.841                                                                                                                                      | -11.961        |
| 24                                                                                                                                           | 2047                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 35.830                                                                                              | 23.869                                                                                                                                      | -11.961        |
| 25                                                                                                                                           | 2048                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 29.858                                                                                              | 17.897                                                                                                                                      | -11.961        |
| 26                                                                                                                                           | 2049                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 23.886                                                                                              | 11.926                                                                                                                                      | -11.961        |
| 27                                                                                                                                           | 2050                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 17.915                                                                                              | 5.954                                                                                                                                       | -11.961        |
| 28                                                                                                                                           | 2051                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 11.943                                                                                              | -18                                                                                                                                         | -11.961        |
| 29                                                                                                                                           | 2052                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 5.971                                                                                               | -5.990                                                                                                                                      | -11.961        |
| 30                                                                                                                                           | 2053                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | -1                                                                                                  | -11.961                                                                                                                                     | -11.961        |

### 5.5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Mit der Einführung der kommunalen Doppik wurde die erstmalige Bewertung des Vermögens und die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich. Die Eröffnungsbilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen (Aktivseite: Vermögensverwendung) und Kapital (Passivseite: Mittelherkunft) ein wesentlicher und unverzichtbarer Teil des doppelischen Rechnungssystems. Sie enthält wichtige Informationen, u. a. über die Höhe des Eigenkapitals. Sie stellt den Unterschied dar zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) auf der Passivseite. Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum Bilanzstichtag (31.12.) durch den Jahresüberschuss oder den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern sind die Höhe und die Veränderungen des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl. Ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 GemO in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.

| lfd.<br>Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)<br>Ortsgemeinde Kesten (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO) | Jahr    | Betrag     | nachrichtlich:<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------------------------------------------|
|             |                                                                                                            | in Euro |            |                                                 |
|             | Eigenkapital lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.22023                                                          |         |            | 45.687,19                                       |
| 1           | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres                                                     | 2023    | 62.932,97  | 108.620,16                                      |
| 2           | + vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres<br>(Zahlung PEK = 639.533,00 €)                | 2024    | 578.100,56 | 686.720,72                                      |
| 3           | + Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres                                                   | 2025    | 19.400,00  | 706.120,72                                      |
| 4           | + Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres                                                   | 2026    | 8.290,00   | 714.410,72                                      |
| 5           | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres                                                        | 2027    | 19.900,00  | 734.310,72                                      |
| 6           | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres                                                     | 2028    | 25.000,00  | 759.310,72                                      |
| 7           | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres                                                     | 2029    | 29.170,00  | 788.480,72                                      |

## 6. Entwicklung der Kredite

### 6.1. Entwicklung des langfristigen Schuldenstands aus Investitionskrediten

Für das Jahr **2026** ist keine Kreditaufnahme vorgesehen. Tilgungen sind in Höhe von rd. 31.200,00 € eingeplant. Dies ergibt einen Schuldenstand zum 31.12.2026 in Höhe von **507.671,31 €**. Bei 338 Einwohnern (Stand 31.12.2025) bedeutet dies eine Pro-Kopf Verschuldung von 1.501,99 €.

| Übersicht über die<br>Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Kesten aus Investitionsdarlehen |                         |                       |                      |                         |                           |                       |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| HH-Jahr                                                                                             | am 01.01. des<br>Jahres | Zugänge<br>(Aufnahme) | Abgänge<br>(Tilgung) | am 31.12. des<br>Jahres | Nettoneu-<br>verschuldung | Einw.<br>am<br>31.12. | Pro-Kopf-<br>Verschuldung |
| 2016                                                                                                | 847.436,98 €            | 0,00 €                | 30.995,77 €          | 816.441,21 €            | -30.995,77 €              | 331                   | 2.466,59 €                |
| 2017                                                                                                | 816.441,21 €            | 0,00 €                | 31.932,91 €          | 784.508,30 €            | -31.932,91 €              | 337                   | 2.327,92 €                |
| 2018                                                                                                | 784.508,30 €            | 24.000,00 €           | 32.143,16 €          | 776.365,14 €            | -8.143,16 €               | 334                   | 2.324,45 €                |
| 2019                                                                                                | 776.365,14 €            | 0,00 €                | 40.006,96 €          | 736.358,18 €            | -40.006,96 €              | 337                   | 2.185,04 €                |
| 2020                                                                                                | 736.358,18 €            | 0,00 €                | 40.270,98 €          | 696.087,21 €            | -40.270,97 €              | 333                   | 2.090,35 €                |
| 2021                                                                                                | 696.087,21 €            | 0,00 €                | 40.564,23 €          | 655.522,98 €            | -40.564,23 €              | 327                   | 2.004,66 €                |
| 2022                                                                                                | 655.522,98 €            | 11.100,00 €           | 30.680,11 €          | 635.942,87 €            | -19.580,11 €              | 331                   | 1.921,28 €                |
| 2023                                                                                                | 635.942,87 €            | 0,00 €                | 32.536,27 €          | 603.406,60 €            | -32.536,27 €              | 331                   | 1.822,98 €                |
| 2024                                                                                                | 603.406,60 €            | 0,00 €                | 32.840,63 €          | 570.565,97 €            | -32.840,63 €              | 337                   | 1.693,07 €                |
| 2025                                                                                                | 570.565,97 €            | 0,00 €                | 31.694,66 €          | 538.871,31 €            | -31.694,66 €              | 338                   | 1.594,29 €                |
| <b>2026</b>                                                                                         | <b>538.871,31 €</b>     | <b>0,00 €</b>         | <b>31.200,00 €</b>   | <b>507.671,31 €</b>     | <b>-31.200,00 €</b>       | <b>338</b>            | <b>1.501,99 €</b>         |

## 7. Stellenplan

Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, Fremdenverkehr und Wohnmobilplatz) liegen mit 124.700,00 € um 2.810,00 € höher als der Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt.

Entsprechende Mittel sind für die Verwaltungssteuerung, Tourist-Information, Wohnmobilstellplatz, Bürgerhaus und Bauhof eingeplant und der Stellenplan entsprechend angepasst.

## 8. Ausblick

Trotz des Entschuldungsprogrammes des Landes zum Abbau der **Verbindlichkeiten** belaufen sich diese zum 31.12.2025 auf nunmehr **160.865,40 €** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Dennoch wird es in den Folgejahren äußerst schwierig sein, einen erfolgreichen Abbau der **langfristigen Schulden** aus Investitionen (Stand 31.12.2025 = **538.871,31 €**) gegenüber dem inländischen Geldmarkt zu gestalten.

Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass verschiedene Investitionen bzw. Investitionszuschüsse, auch auf Grund gesetzlicher Vorschriften, unerlässlich und unaufschiebbar sind, die eine starke finanzielle Belastung der Ortsgemeinde Kesten darstellen. Aus der nachfolgenden Übersicht ist ersichtlich, dass die finanziellen Belastungen aus den zu zahlenden Umlagen den Haushalt zu stark belasten.

Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die finanziellen Auswirkungen aus dem Krieg in der Ukraine und der unsicheren Weltwirtschaftslage und der dadurch bedingten Flüchtlingskrise in dem vorliegenden Haushaltsplan, wegen der zum jetzigen Zeitpunkt immer noch nicht seriös zu ermittelbaren Folgekosten, nur teilweise berücksichtigt sind.

### Anmerkung zu den Belastungen aus Umlagen:

| Umlagebelastung 2026 OG Kesten |                     |                 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|
| Einwohner am 31.12.2025        |                     | 338             |
| Art der Umlage                 | Betrag              | Je Einwohner    |
| Kreisumlage                    | 162.200,00 €        | 479,88 €        |
| Verbandsgemeindeumlage         | 112.800,00 €        | 333,73 €        |
| Gewerbesteuerumlage            | 2.000,00 €          | 5,92 €          |
| <b>Summe insgesamt:</b>        | <b>277.000,00 €</b> | <b>819,53 €</b> |
| ordentliche Auszahlungen       | 609.410,00 €        |                 |
| <b>Anteil in Prozent</b>       | <b>45,45%</b>       |                 |

Auf Grund der vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Kesten gemäß nebenstehender Aufstellung **insgesamt im Haushaltsjahr 2026 für die neben genannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 277.000,00 €; je Einwohner = 819,53 €, aufwenden**. Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 609.410,00 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von **45,45%** (Einwohner per 31.12.2025 = 338)

### Fazit aus der Zeitschrift „Die Gemeindeverwaltung“ zu der Reform der kommunalen Finanzen

„Die Reform der kommunalen Finanzen in Rheinland-Pfalz zum 01.01.2014 kann nach diesseitiger Auffassung die mindestens seit 2007 bestehende Unvereinbarkeit der Finanzausstattung der rheinland-pfälzischen Kommunen mit den Vorgaben des GG und der Landesverfassung weder zu diesem Stichtag noch für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum beseitigen. Sie greift strukturell viel zu kurz und ignoriert die über Jahre vom Land verursachten und stetig gewachsenen Haushaltsvorbelastungen. Nachdem der Bund (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Kindertagesstättenfinanzierung, Vorab-Milliarde, zusätzlich 1,5 Mrd. € ab 2017 und kommunales Investitionsförderprogramm) und die Kommunen (Einsparungsmaßnahmen und beachtliche Steuererhöhungen in 2013 bis 2015) inzwischen erhebliche Anstrengungen unternommen haben, ist das Land als Hauptgarant einer aufgabengerechten und damit verfassungskonformen kommunalen Finanzausstattung gefordert, nunmehr zügig nachzusteuern. Dies gilt umso mehr, als sich

*die vom VGH herausgearbeitete Verteilungssymmetrie auch nach dem der Entscheidung vom 14.02.2014 zugrunde gelegten Beurteilungszeitraum nochmals deutlich zulasten der Kommunen verschoben hat. Nicht zuletzt sorgen auch die erheblich zu geringen Finanzierungsbeiträge des Landes zur Bewältigung des aktuellen Flüchtlingsstroms in den Kommunen für Unmut. Der Verweis auf die (viel zu) restriktive Haltung des Bundes hilft den Kommunen nicht weiter, zudem in 2015 nur 19 Mio. € von 48 Mio. € aus der sog. Hochwassermilliarde des Bundes vom Land an die Kreise und Städte ausgekehrt werden. Die finanzpolitischen Rahmenbedingungen versetzen das Land seit Jahren in die Lage, seinen verfassungsrechtlichen Verpflichtungen gegenüber den Kommunen nachzukommen, ohne den einmütig beschlossenen Abbau der Neuverschuldung zu gefährden. Überschüsse im Kernhaushalt und der überaus positive Verlauf des Abbaus des strukturellen Defizits belegen diese These. — (be)“*

*„Quelle“ Die Gemeindeverwaltung 2015/308“*

**Anmerkungen zum Nachweis der Verpflichtung aus § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO, wie innerhalb der 5 Haushaltsfolgejahre ein Ausgleich des Jahresfehlbetrags im Ergebnishaushalt durch Jahresüberschüsse erreicht werden soll:**

#### **Einnahmebeschaffung:**

##### **a) Realsteuerhebesätze**

Zur Vermeidung von finanziellen Nachteilen hat sich die Ortsgemeinde Kesten in den vergangenen Jahren bei der Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie bei der Gewerbesteuer immer an den jeweils vom Land vorgegebenen Nivellierungssätzen orientiert und diese nicht unterschritten. Die Hebesätze wurden im Jahre **2024** merklich angehoben. Dies war im Rahmen des Entschuldungsprogrammes **PEK-RP** erforderlich um die jährliche Rückführung in Höhe von 5.972,00 € für die noch verbliebenen Verbindlichkeiten in Höhe 167.208,00 € in den nächsten 30 Jahren zu finanzieren.

Zur Finanzierung und zum Haushaltsausgleich wurden die Realsteuerhebesätze für das Jahr **2026** wie folgt festgesetzt:

- |                                                            |                                             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1. Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | auf <b>1050 v.H.</b> des Steuermessbetrages |
| 2. Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke)            | auf <b>580 v.H.</b> des Steuermessbetrages  |
| 3. Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag                        | auf <b>450 v.H.</b> des Steuermessbetrages  |

##### **b) Gebühren und Beiträge**

Die Ortsgemeinde Kesten ist geprägt vom Tourismus, Weinbau, Dienstleistungsgewerbe sowie von Handwerksbetrieben. Zur Finanzierung der angebotenen Leistungen im Bereich Tourismus- und Wirtschaftsförderung erhebt sie Tourismusbeiträge, Wirtschaftswegeunterhaltungsbeiträge und Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau des gemeindeeigenen Straßennetzes. Die festgesetzten Beiträge sind angemessen und entsprechen den vorgegebenen Sätzen und Richtwerten. Ab dem **Jahre 2026** ist auch an die Einführung einer **Tourismusabgabe (Bettensteuer) vorgesehen**. Erste Erfahrungen einiger Fremdenverkehrsgemeinden sollen abgewartet werden um eine entsprechende Vorgehensweise der Ortsgemeinde über die Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues anzugehen. Weiterhin ist dann auch der Hebesatz für den Tourismusbeitrag neu zu kalkulieren.

### c) Grundstückserlöse

Die Ortsgemeinde Kesten verfügt noch über eine große Anzahl an Grundstücken im Außenbereich, die als Ausgleichsflächen für neue Gewerbegebiete in näherer Umgebung in Betracht kommen. Eine erste Bestandsaufnahme wurde durch die Verbandsgemeindeverwaltung in Bernkastel-Kues bereits vorgenommen. Sollten noch in diesem Jahr erste Verkäufe anstehen, sind diese Einzahlungen zum weiteren Abbau der Verpflichtungen aus Liquiditätskrediten heranzuziehen.

### d) Ausgabensituation und pflichtige Leistungen:

Weitere Einsparpotentiale bei den Pflichtaufgaben, wie Straßen, Kostenanteil an der Kindertagesstätte, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen etc., werden insbesondere aufgrund vorgegebener Standards durch den Gesetzgeber nicht gesehen. Die Ortsgemeinde Kesten ist jedoch bemüht, im Bereich der Sachkosten in den nächsten Jahren evtl. Einsparungen vorzunehmen.

### e) Ausgabensituation und freiwillige Leistungen:

Insbesondere durch die hohen Belastungen an Umlagen (Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Finanzausgleichsumlage und Gewerbesteuerumlage), die je nach Steuerkraft immerhin 50 bis 70 % der Gesamtausgaben betragen, ist der finanzielle Spielraum erheblich eingeschränkt. Addiert man diesen Aufwendungen noch die strukturell bedingten Belastungen für die Pflichtaufgaben Straßen, Kindergärten, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen etc. hinzu, stehen für freiwillige Leistungen eher nur noch marginale Mittel zur Verfügung.

### Fazit:

Inwieweit in den nächsten Jahren immer wieder ein Haushaltsausgleich weiterhin möglich ist, hängt in erster Linie von der Entwicklung der Realsteuern, (hier insbesondere Gewerbesteuer) und den **Transferleistungen aus dem Finanzausgleich** (hauptsächlich Einkommensteueranteile) ab. Weiterhin dürfte eine **Reduzierung der hohen Umlagebelastungen** auch in den nächsten Jahren eher nicht zu erwarten sein. Da aber auch die strukturell bedingten Defizite bei den Pflichtausgaben im mittelfristig Planungszeitraum nicht signifikant abgebaut werden können, dürfte sich die angespannte Haushaltslage nur langsam verbessern und ein weiterer Haushaltsausgleich schwerlich zu erreichen sein.

*In diesem Zusammenhang sei auf die Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 30.01.2013 (Az.: BVerwG 8 C 1.12) verwiesen, wonach den Kommunen unter Würdigung verfassungsrechtlicher Normierungen eine Mindestausstattung an finanziellen Mitteln garantiert wird, die ausreichen muss, dass sie ihre Pflichtaufgaben (Fremd- wie Selbstverwaltungsaufgaben) ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme erfüllen können und darüber hinaus über eine „freie Spitze“ verfügen, um zusätzlich freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber doch merklichen Umfang wahrnehmen zu können.*

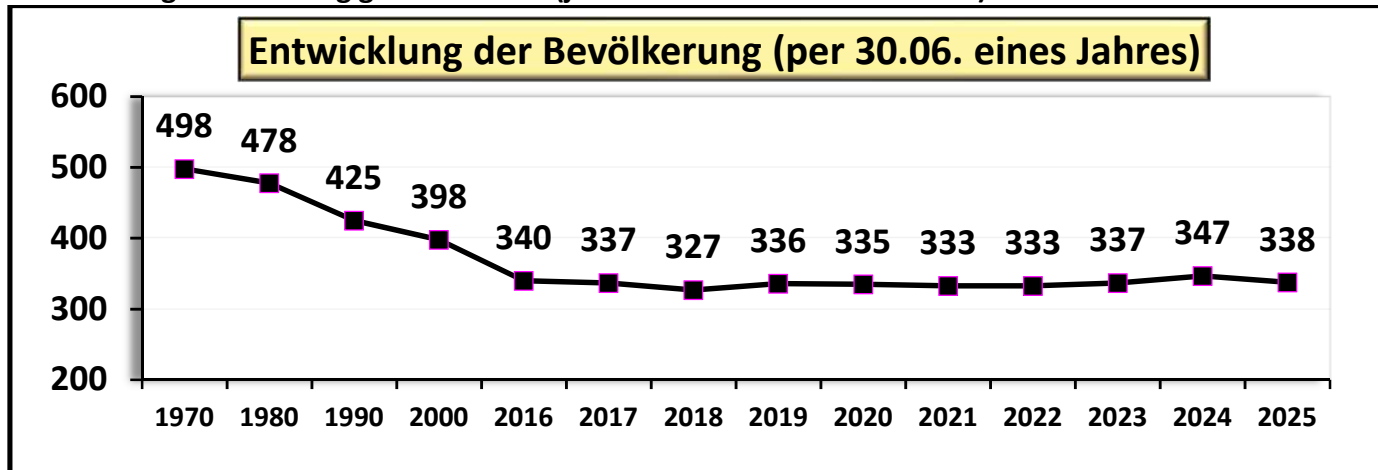
## 9. Statistische Daten (Quelle Statistisches Landesamt)

### Flächennutzung (Stand: 31.12.2024)

| Nutzungsart                           | Ortsgemeinde Kesten |              | Ortsgemeinden gleicher Größenklasse * |
|---------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
|                                       | km <sup>2</sup>     | Anteile in % |                                       |
| <b>Bodenfläche insgesamt</b>          | <b>3,80</b>         | <b>100,0</b> | <b>100,00</b>                         |
| <b>Siedlung</b>                       | <b>0,19</b>         | <b>4,9</b>   | <b>4,2</b>                            |
| Wohnbaufläche                         | 0,02                | 0,5          | 1,8                                   |
| Industrie- und Gewerbefläche          | 0,01                | 0,2          | 0,4                                   |
| Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche | 0,08                | 2,0          | 0,8                                   |
| Sonstige                              | 0,08                | 2,2          | 1,2                                   |
| <b>Verkehr</b>                        | <b>0,30</b>         | <b>8,0</b>   | <b>5,4</b>                            |
| Straßenverkehr                        | 0,08                | 2,2          | 1,7                                   |
| Weg                                   | 0,22                | 5,7          | 3,6                                   |
| Sonstige                              | 0,00                | 0,1          | 0,1                                   |
| <b>Vegetation</b>                     | <b>3,06</b>         | <b>80,4</b>  | <b>89,7</b>                           |
| Landwirtschaft                        | 1,42                | 37,3         | 45,8                                  |
| Wald                                  | 1,32                | 34,7         | 42,0                                  |
| Sonstige                              | 0,32                | 8,4          | 1,9                                   |
| <b>Gewässer</b>                       | <b>0,25</b>         | <b>6,7</b>   | <b>0,7</b>                            |

\* Ortsgemeinden unter 500 Einwohner am 31.12.2024

### 9.1. Bevölkerungsentwicklung gemäß EWOIS (jeweils zum 30.06. eines Jahres)



## **Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz vom 12. November 2025 zur Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften**

### **1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026**

#### **1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen**

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

## **1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

## **1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung**

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der

Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

#### 1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

#### 1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

### 2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

| <u>2026</u>                                          | <u>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</u> |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Mindestfinanzausstattung                             | 3.362                                   |
| + Finanzausgleichsumlage                             | 90                                      |
| + Symmetrieansatz                                    | 608                                     |
| + Ansatz für Übergangsregelungen<br>und Abrechnungen | 0                                       |
| = Finanzausgleichsmasse                              | 4.060                                   |

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

| Jahr | Art         | Gesamt        | SZ A        | SZ B          | SZ 0        |
|------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 2023 | Festsetzung | 2.456.527.392 | 307.242.475 | 1.884.690.291 | 264.594.626 |
| 2024 | Festsetzung | 2.343.372.151 | 290.390.214 | 1.788.284.855 | 264.697.082 |
| 2025 | Festsetzung | 2.548.699.775 | 251.829.712 | 2.032.157.318 | 264.712.745 |
| 2026 | 0-Daten     | 2.636.323.999 | 231.471.427 | 2.140.216.812 | 264.635.760 |

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

| Jahr | Art         | Gesamt        | KS          | LK            | VfG        | VG          | OG         |
|------|-------------|---------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|
| 2023 | Festsetzung | 1.884.690.291 | 532.060.449 | 1.046.126.768 | 77.070.164 | 155.338.078 | 74.094.832 |
| 2024 | Festsetzung | 1.788.284.855 | 505.210.315 | 992.015.680   | 72.972.658 | 145.752.893 | 72.333.309 |
| 2025 | Festsetzung | 2.032.157.318 | 582.157.373 | 1.123.412.372 | 94.011.153 | 163.963.805 | 68.612.615 |
| 2026 | 0-Daten     | 2.140.216.812 | 599.216.454 | 1.203.047.834 | 97.464.331 | 170.570.560 | 69.917.633 |

### 3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

#### 3.1. Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner  
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)

1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG

entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Grundsteuer A                                    | 345 v. H. |
| Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung) | 465 v. H. |
| Grundsteuer C                                    | 465 v. H. |
| Gewerbesteuer 4. Quartal 2024                    | 345 v. H. |
| Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025             | 345 v. H. |

### **3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG**

|                                                                                                                                                                                                 |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Grundbetrag — Kreisfreie Städte                                                                                                                                                                 | 1.057,00 Euro         |
| Grundbetrag — Landkreise                                                                                                                                                                        | 505,00 Euro           |
| Grundbetrag — Verbandsfreie Gemeinden                                                                                                                                                           | 1.273,00 Euro         |
| Grundbetrag — Verbandsgemeinden                                                                                                                                                                 | 1.292,00 Euro         |
| Grundbetrag — Ortsgemeinden                                                                                                                                                                     | 851,00 Euro           |
| Sozial- u. Jugendhilfeansatz -<br>Summe der Belastungen nicht gedeckter<br>Auszahlungen — Kreisfreie Städte                                                                                     | 736.316.687,50 Euro   |
| Sozial- u. Jugendhilfeansatz -<br>Summe der Belastungen nicht gedeckter<br>Auszahlungen, einschließlich der Belastungen<br>großer kreisangehöriger Städte mit eigenem<br>Jugendamt — Landkreise | 1.322.061.922,93 Euro |
| Sozial- u. Jugendhilfeansatz -<br>Summe der Belastungen nicht gedeckter<br>Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer<br>kreisangehöriger Städte mit<br>eigenem Jugendamt — Landkreise   | 1.278.728.399,50 Euro |

### 3.3. Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter <https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen> zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Grundbetrag Kreisfreie Städte       | 1.419,00 Euro |
| Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden | 1.548,00 Euro |
| Grundbetrag Verbandsgemeinden       | 1.578,00 Euro |
| Grundbetrag Ortsgemeinden           | 2.308,00 Euro |

### 3.4. Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

### 3.5. Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

|                                                                                            |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl<br>der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner | 1.419,05 Euro |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|

### 3.6. Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

|                                                                                             |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| kreisfreie Städte je Einwohner                                                              | 1,34 Euro |
| Landkreise je Einwohner                                                                     | 0,45 Euro |
| große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden<br>und Verbandsgemeinden je Einwohner | 0,89 Euro |

### 3.7. Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

| Jahr | Vervielfältiger<br>Bund | Vervielfältiger<br>Land | Gesamtver-<br>vielfältiger |
|------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 2025 | 14,5                    | 20,5                    | 35,0                       |
| 2026 | 14,5                    | 20,5                    | 35,0                       |
| 2027 | 14,5                    | 20,5                    | 35,0                       |
| 2028 | 14,5                    | 20,5                    | 35,0                       |
| 2029 | 14,5                    | 20,5                    | 35,0                       |

### 3.8. Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

### 3.9. Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

## 4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze — auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke — abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

## 5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

## 6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der W-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

## **7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)**

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

## **8. Kontierung Verpackungssteuer**

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

## **9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG**

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

## **10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) — Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen**

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive — CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.

**Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz**

| Millionen Euro                                                                     | Ist   | StSch     | StSch     | StSch | StSch | StSch | StSch | Veränderung gg. Vorjahr in v.H. |       |       |      |      |       |       | Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H. |      |      |      |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|---------------------------------|-------|-------|------|------|-------|-------|----------------------------------------|------|------|------|------|------|
|                                                                                    | 2024  | 2025      | 2026      | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2024                            | 2025  | 2026  | 2027 | 2028 | 2029  | 2030  | 2024                                   | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| Gewerbesteuer brutto                                                               | 3.073 | 3.016     | 3.120     | 3.184 | 3.250 | 3.431 | 3.644 | 9,3                             | -1,9  | 3,5   | 2,1  | 2,1  | 5,6   | 6,2   | 4,08                                   | 4,01 | 4,01 | 4,01 | 4,01 | 4,01 |
| ./.. Gewerbesteuerumlage                                                           | 285   | 270       | 280       | 285   | 291   | 308   | 327   | 9,8                             | -5,1  | 3,4   | 2,1  | 2,1  | 5,6   | 6,2   | 4,29                                   | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| ./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung                                                   | 0     | 0         | 0         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,0                             | 0,0   | 0,0   | 1,0  | 2,0  | 2,0   | 3,0   |                                        |      |      |      |      |      |
| ./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt                                                 | 285   | 270       | 280       | 285   | 291   | 308   | 327   | 9,8                             | -5,1  | 3,4   | 2,1  | 2,1  | 5,6   | 6,2   | 4,29                                   | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| = Gewerbesteuer netto                                                              | 2.788 | 2.745     | 2.840     | 2.899 | 2.958 | 3.124 | 3.317 | 9,3                             | -1,5  | 3,5   | 2,1  | 2,1  | 5,6   | 6,2   | 4,06                                   | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Grundsteuer A                                                                      | 21    | 20        | 20        | 20    | 20    | 20    | 20    | 0,1                             | -4,1  | -0,2  | -0,2 | -0,2 | -0,2  | -0,2  | 4,89                                   | 4,69 | 4,69 | 4,69 | 4,69 | 4,69 |
| Grundsteuer B                                                                      | 743   | 738       | 748       | 758   | 767   | 777   | 787   | 3,7                             | -0,7  | 1,3   | 1,3  | 1,3  | 1,3   | 1,3   | 4,75                                   | 4,66 | 4,66 | 4,66 | 4,66 | 4,66 |
| übrige Gemeindesteuern                                                             | 106   | 109       | 110       | 112   | 114   | 116   | 119   | 3,5                             | 3,1   | 1,0   | 2,0  | 1,9  | 1,9   | 1,9   | 5,58                                   | 5,39 | 5,39 | 5,39 | 5,39 | 5,39 |
| Zusammen                                                                           | 3.658 | 3.612     | 3.718     | 3.788 | 3.860 | 4.037 | 4.242 | 7,9                             | -1,2  | 2,9   | 1,9  | 1,9  | 4,6   | 5,1   | 4,22                                   | 4,15 | 4,15 | 4,15 | 4,15 | 4,14 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                              | 2.234 | 2.378     | 2.459     | 2.546 | 2.628 | 2.747 | 2.879 | 3,1                             | 6,4   | 3,4   | 3,6  | 3,2  | 4,5   | 4,8   | 4,39                                   | 4,39 | 4,39 | 4,39 | 4,39 | 4,39 |
| davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer                                    | 2.141 | 2.250     | 2.347     | 2.445 | 2.526 | 2.641 | 2.771 | 0,6                             | 5,1   | 4,3   | 4,2  | 3,3  | 4,6   | 4,9   | 4,41                                   | 4,39 | 4,38 | 4,38 | 4,38 | 4,38 |
| davon Zinsabschlagsteuer*                                                          | 94    | 128       | 111       | 101   | 102   | 105   | 108   | 142,9                           | 36,6  | -13,0 | -9,5 | 1,3  | 3,1   | 2,8   | 4,05                                   | 4,40 | 4,40 | 4,40 | 4,40 | 4,40 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                                        | 349   | 364       | 427       | 526   | 580   | 507   | 394   | 4,5                             | 4,2   | 17,3  | 23,1 | 10,4 | -12,7 | -22,2 | 4,14                                   | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| Insgesamt                                                                          | 6.241 | 6.355     | 6.603     | 6.860 | 7.068 | 7.291 | 7.516 | 5,9                             | 1,8   | 3,9   | 3,9  | 3,0  | 3,1   | 3,1   | 4,28                                   | 4,24 | 4,23 | 4,23 | 4,23 | 4,23 |
| nachrichtlich:                                                                     | Ist   | HH-Ansatz | HH-Ansatz | StSch | StSch | StSch | StSch |                                 |       |       |      |      |       |       |                                        |      |      |      |      |      |
| Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04) | 295   | 254       | 255       | 261   | 269   | 276   | 283   | 23,0                            | -14,1 | 0,7   | 2,2  | 3,0  | 2,5   | 2,7   |                                        |      |      |      |      |      |

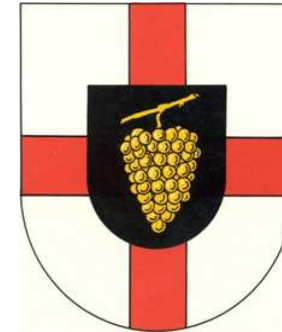
| Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro              |      |            |      |      |      |      | Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten |      |            |      |      |       |      | Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten |       |            |       |       |       |      |
|-------------------------------------------------|------|------------|------|------|------|------|--------------------------------------------------------------|------|------------|------|------|-------|------|--------------------------------------------------------------|-------|------------|-------|-------|-------|------|
| von                                             | Ist  | StSchOkt25 |      |      |      |      | von                                                          | Ist  | StSchOkt25 |      |      |       |      | von                                                          | Ist   | StSchOkt25 |       |       |       |      |
| zu                                              | Ist  | StSchMai25 |      |      |      |      | zu                                                           | Ist  | StSchMai25 |      |      |       |      | zu                                                           | Ist   | StSchMai25 |       |       |       |      |
|                                                 | 2024 | 2025       | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |                                                              | 2024 | 2025       | 2026 | 2027 | 2028  | 2029 |                                                              | 2024  | 2025       | 2026  | 2027  | 2028  | 2029 |
| Gewerbesteuer brutto                            | 0    | -28        | -88  | -129 | -164 | -75  | 0,0                                                          | -0,9 | -1,9       | -1,2 | -1,0 | 2,9   | 0,00 | -0,07                                                        | -0,07 | -0,07      | -0,07 | -0,07 | -0,07 |      |
| ./.. Gewerbesteuerumlage                        | 0    | -6         | -12  | -15  | -18  | -11  | 0,0                                                          | -2,1 | -1,9       | -1,2 | -0,9 | 2,9   | 0,00 | -0,12                                                        | -0,12 | -0,12      | -0,12 | -0,12 | -0,12 |      |
| ./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung                | 0    | 0          | 0    | 0    | 0    | 0    | 0,0                                                          | 0,0  | 0,0        | 0,0  | 0,0  | 0,0   | 0,00 | 0,00                                                         | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  |      |
| ./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt              | 0    | -6         | -12  | -15  | -18  | -11  | 0,0                                                          | -2,1 | -1,9       | -1,2 | -0,9 | 2,9   | 0,00 | -0,12                                                        | -0,12 | -0,12      | -0,12 | -0,12 | -0,12 |      |
| = Gewerbesteuer netto                           | 0    | -22        | -76  | -114 | -145 | -64  | 0,0                                                          | -0,8 | -1,9       | -1,2 | -1,0 | 2,9   | 0,00 | -0,06                                                        | -0,06 | -0,06      | -0,06 | -0,06 | -0,07 |      |
| Grundsteuer A                                   | 0    | -1         | -1   | -1   | -1   | -1   | 0,0                                                          | -4,0 | 0,0        | 0,0  | 0,0  | 0,0   | 0,00 | -0,20                                                        | -0,20 | -0,20      | -0,20 | -0,20 | -0,20 |      |
| Grundsteuer B                                   | 0    | -15        | -16  | -16  | -16  | -16  | 0,0                                                          | -2,1 | -0,0       | -0,0 | 0,0  | 0,0   | 0,00 | -0,10                                                        | -0,10 | -0,10      | -0,10 | -0,10 | -0,10 |      |
| übrige Gemeindesteuern                          | 0    | -3         | -3   | -4   | -4   | -4   | 0,0                                                          | -2,7 | -0,0       | -0,5 | -0,0 | -0,0  | 0,00 | -0,20                                                        | -0,20 | -0,20      | -0,20 | -0,20 | -0,20 |      |
| Zusammen                                        | 0    | -41        | -96  | -134 | -166 | -85  | 0,0                                                          | -1,1 | -1,5       | -1,0 | -0,7 | 2,2   | 0,00 | -0,07                                                        | -0,07 | -0,07      | -0,07 | -0,07 | -0,07 |      |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer           | 0    | 42         | 48   | 9    | -32  | -33  | 0,0                                                          | 1,9  | 0,2        | -1,7 | -1,6 | 0,0   | 0,00 | -0,01                                                        | -0,02 | -0,02      | -0,02 | -0,02 | -0,02 |      |
| davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer | 0    | 41         | 41   | 11   | -28  | -29  | 0,0                                                          | 1,9  | -0,1       | -1,4 | -1,6 | 0,0   | 0,00 | 0,00                                                         | -0,01 | -0,01      | -0,01 | -0,01 | -0,01 |      |
| davon Zinsabschlagsteuer*                       | 0    | 1          | 6    | -2   | -4   | -4   | 0,0                                                          | 0,6  | 4,6        | -7,4 | -1,6 | 0,0   | 0,00 | -0,11                                                        | -0,11 | -0,11      | -0,11 | -0,11 | -0,11 |      |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                     | 0    | 10         | 63   | 154  | 199  | 117  | 0,0                                                          | 2,7  | 14,7       | 20,9 | 7,9  | -14,9 | 0,00 | 0,00                                                         | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  |      |
| Insgesamt                                       | 0    | 11         | 15   | 29   | 1    | 0    | 0,0                                                          | 0,2  | 0,1        | 0,2  | -0,4 | -0,0  | 0,00 | -0,04                                                        | -0,05 | -0,05      | -0,05 | -0,05 | -0,05 |      |

\* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.  
Differenzen durch Rundungen möglich.



# **Ortsgemeinde Kesten**

## **Haushaltsplan 2026**



Statistische Merkmale

Anteil Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Ausgleichsleistung

Berechnungen kommunaler Finanzausgleich

Schuldenübersicht

Muster 4 Übersicht Gesamtverschuldung

Muster 29 Tigungen gemäß PEK-RP Entschuldungsprogramm Kommunen

Muster 31 Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten

Schlussbilanz zum 31.12.2020

| Statistische Merkmale                                        |                      |        |               |         |           |               |         |            |         |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|--------|---------------|---------|-----------|---------------|---------|------------|---------|
| 1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30. Juni 2025 (EWOISneu) |                      |        |               |         |           |               |         |            |         |
| Nr.                                                          | Bezeichnung          | Fläche | Hauptwohnsitz |         | Differenz | Nebenwohnsitz |         | Insgesamt  |         |
|                                                              |                      | qkm    | 30.06.2025    | Vorjahr | (+) / (-) | 30.06.2025    | Vorjahr | 30.06.2025 | Vorjahr |
| 1                                                            | Bernkastel-Kues      | 23,71  | 7.175         | 7.222   | -47       | 242           | 249     | 7.417      | 7.471   |
| 2                                                            | Brauneberg           | 12,23  | 1.167         | 1.149   | 18        | 62            | 62      | 1.229      | 1.211   |
| 3                                                            | Burgen               | 7,78   | 586           | 572     | 14        | 26            | 27      | 612        | 599     |
| 4                                                            | Erden                | 3,69   | 438           | 451     | -13       | 29            | 28      | 467        | 479     |
| 5                                                            | Gornhausen           | 5,30   | 205           | 207     | -2        | 14            | 14      | 219        | 221     |
| 6                                                            | Graach an der Mosel  | 8,62   | 638           | 659     | -21       | 45            | 49      | 683        | 708     |
| 7                                                            | Hochscheid           | 15,40  | 258           | 262     | -4        | 17            | 19      | 275        | 281     |
| 8                                                            | Kesten               | 3,80   | 338           | 347     | -9        | 30            | 25      | 368        | 372     |
| 9                                                            | Kleinich             | 20,31  | 684           | 680     | 4         | 54            | 56      | 738        | 736     |
| 10                                                           | Kommen               | 2,82   | 291           | 285     | 6         | 7             | 5       | 298        | 290     |
| 11                                                           | Lieser               | 5,43   | 1.270         | 1.273   | -3        | 76            | 81      | 1.346      | 1.354   |
| 12                                                           | Longkamp             | 11,50  | 1.140         | 1.136   | 4         | 49            | 50      | 1.189      | 1.186   |
| 13                                                           | Lösnich              | 2,53   | 516           | 502     | 14        | 11            | 16      | 527        | 518     |
| 14                                                           | Maring-Noviant       | 12,23  | 1.436         | 1.460   | -24       | 72            | 80      | 1.508      | 1.540   |
| 15                                                           | Monzelfeld           | 12,51  | 1.331         | 1.322   | 9         | 66            | 73      | 1.397      | 1.395   |
| 16                                                           | Mülheim an der Mosel | 4,92   | 959           | 979     | -20       | 44            | 47      | 1.003      | 1.026   |
| 17                                                           | Ürzig                | 6,04   | 912           | 903     | 9         | 62            | 65      | 974        | 968     |
| 18                                                           | Veldenz              | 14,39  | 953           | 981     | -28       | 42            | 38      | 995        | 1.019   |
| 19                                                           | Wintrich             | 17,59  | 918           | 936     | -18       | 64            | 64      | 982        | 1.000   |
| 20                                                           | Zeltingen-Rachtig    | 16,92  | 2.196         | 2.210   | -14       | 122           | 117     | 2.318      | 2.327   |
| 31                                                           | Minheim              | 5,40   | 461           | 463     | -2        | 29            | 31      | 490        | 494     |
| 32                                                           | Neumagen-Dhron       | 16,28  | 2.353         | 2.343   | 10        | 136           | 135     | 2.489      | 2.478   |
| 33                                                           | Piesport             | 19,60  | 2.079         | 2.071   | 8         | 64            | 70      | 2.143      | 2.141   |
|                                                              | Gesamt               | 249,00 | 28.304        | 28.413  | -109      | 1.363         | 1.401   | 29.667     | 29.814  |
| 2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249,00 qkm       |                      |        |               |         |           |               |         |            |         |
| 3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A                         |                      |        |               |         |           |               |         |            |         |

**Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag),  
Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung vom Oktober 2025**

| Gem.<br>Nr.                | Gemeinde             | Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer          |                        | Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer           |                       | Ausgleichsleistung gemäß<br>§ 28 LFAG           |                       |
|----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|
|                            |                      | Gesamtaufkommen 2026<br><b>2.459.000.000,00 €</b> |                        | Gesamtaufkommen 2026<br><b>427.000.000,00 €</b> |                       | Gesamtaufkommen 2026<br><b>255.000.000,00 €</b> |                       |
|                            |                      | Schlüsselzahl                                     | 611001.402100          | Schlüsselzahl                                   | 611001.402200         | Schlüsselzahl                                   | 611001405210          |
| 1                          | 2                    | 3                                                 | 4                      | 5                                               | 6                     | 7                                               | 8                     |
| 1                          | Bernkastel-Kues      | 0,0015625                                         | 3.842.187,50 €         | 0,003553006                                     | 1.517.133,56 €        | 0,0015625                                       | 398.437,50 €          |
| 2                          | Brauneberg           | 0,0002604                                         | 640.323,60 €           | 0,000151849                                     | 64.839,52 €           | 0,0002604                                       | 66.402,00 €           |
| 3                          | Burgen               | 0,0001313                                         | 322.866,70 €           | 0,000028988                                     | 12.377,88 €           | 0,0001313                                       | 33.481,50 €           |
| 4                          | Erden                | 0,0000974                                         | 239.506,60 €           | 0,000048600                                     | 20.752,20 €           | 0,0000974                                       | 24.837,00 €           |
| 5                          | Gornhausen           | 0,0000427                                         | 104.999,30 €           | 0,000002679                                     | 1.143,93 €            | 0,0000427                                       | 10.888,50 €           |
| 6                          | Graach an der Mosel  | 0,0001199                                         | 294.834,10 €           | 0,000067860                                     | 28.976,22 €           | 0,0001199                                       | 30.574,50 €           |
| 7                          | Hochscheid           | 0,0000556                                         | 136.720,40 €           | 0,000083155                                     | 35.507,19 €           | 0,0000556                                       | 14.178,00 €           |
| 8                          | <b>Kesten</b>        | <b>0,0000607</b>                                  | <b>149.261,30 €</b>    | <b>0,000007165</b>                              | <b>3.059,46 €</b>     | <b>0,0000607</b>                                | <b>15.478,50 €</b>    |
| 9                          | Kleinich             | 0,0001331                                         | 327.292,90 €           | 0,000026579                                     | 11.349,23 €           | 0,0001331                                       | 33.940,50 €           |
| 10                         | Kommen               | 0,0000693                                         | 170.408,70 €           | 0,000048965                                     | 20.908,06 €           | 0,0000693                                       | 17.671,50 €           |
| 11                         | Lieser               | 0,0002858                                         | 702.782,20 €           | 0,000090639                                     | 38.702,85 €           | 0,0002858                                       | 72.879,00 €           |
| 12                         | Longkamp             | 0,0002581                                         | 634.667,90 €           | 0,000063446                                     | 27.091,44 €           | 0,0002581                                       | 65.815,50 €           |
| 13                         | Löslich              | 0,0000899                                         | 221.064,10 €           | 0,000014366                                     | 6.134,28 €            | 0,0000899                                       | 22.924,50 €           |
| 14                         | Maring-Noviant       | 0,0003220                                         | 791.798,00 €           | 0,000080467                                     | 34.359,41 €           | 0,0003220                                       | 82.110,00 €           |
| 15                         | Monzelfeld           | 0,0002766                                         | 680.159,40 €           | 0,000067909                                     | 28.997,14 €           | 0,0002766                                       | 70.533,00 €           |
| 16                         | Mülheim an der Mosel | 0,0002566                                         | 630.979,40 €           | 0,000452700                                     | 193.302,90 €          | 0,0002566                                       | 65.433,00 €           |
| 17                         | Ürzig                | 0,0001962                                         | 482.455,80 €           | 0,000105230                                     | 44.933,21 €           | 0,0001962                                       | 50.031,00 €           |
| 18                         | Velden               | 0,0001735                                         | 426.636,50 €           | 0,000143981                                     | 61.479,89 €           | 0,0001735                                       | 44.242,50 €           |
| 19                         | Wintrich             | 0,0001607                                         | 395.161,30 €           | 0,000055120                                     | 23.536,24 €           | 0,0001607                                       | 40.978,50 €           |
| 20                         | Zeltingen-Rachtig    | 0,0004648                                         | 1.142.943,20 €         | 0,000265719                                     | 113.462,01 €          | 0,0004648                                       | 118.524,00 €          |
| 31                         | Minheim              | 0,0001017                                         | 250.080,30 €           | 0,000030979                                     | 13.228,03 €           | 0,0001017                                       | 25.933,50 €           |
| 32                         | Neumagen-Dhron       | 0,0004565                                         | 1.122.533,50 €         | 0,000201929                                     | 86.223,68 €           | 0,0004565                                       | 116.407,50 €          |
| 33                         | Piesport             | 0,0004210                                         | 1.035.239,00 €         | 0,000300191                                     | 128.181,56 €          | 0,0004210                                       | 107.355,00 €          |
| <b>I N S G E S A M T :</b> |                      | <b>0,0059963</b>                                  | <b>14.744.901,70 €</b> | <b>0,005891522</b>                              | <b>2.515.679,89 €</b> | <b>0,0059963</b>                                | <b>1.529.056,50 €</b> |

**Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag),  
Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung vom Oktober 2025**

| Gem.<br>Nr.                | Gemeinde             | Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer          |                        | Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer           |                       | Ausgleichsleistung gemäß<br>§ 28 LFAG           |                       |
|----------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|
|                            |                      | Gesamtaufkommen 2026<br><b>2.459.000.000,00 €</b> |                        | Gesamtaufkommen 2026<br><b>427.000.000,00 €</b> |                       | Gesamtaufkommen 2026<br><b>255.000.000,00 €</b> |                       |
|                            |                      | Schlüsselzahl                                     | 611001.402100          | Schlüsselzahl                                   | 611001.402200         | Schlüsselzahl                                   | 611001405210          |
| 1                          | 2                    | 3                                                 | 4                      | 5                                               | 6                     | 7                                               | 8                     |
| 1                          | Bernkastel-Kues      | 0,0015625                                         | 3.842.187,50 €         | 0,003553006                                     | 1.517.133,56 €        | 0,0015625                                       | 398.437,50 €          |
| 2                          | Brauneberg           | 0,0002604                                         | 640.323,60 €           | 0,000151849                                     | 64.839,52 €           | 0,0002604                                       | 66.402,00 €           |
| 3                          | Burgen               | 0,0001313                                         | 322.866,70 €           | 0,000028988                                     | 12.377,88 €           | 0,0001313                                       | 33.481,50 €           |
| 4                          | Erden                | 0,0000974                                         | 239.506,60 €           | 0,000048600                                     | 20.752,20 €           | 0,0000974                                       | 24.837,00 €           |
| 5                          | Gornhausen           | 0,0000427                                         | 104.999,30 €           | 0,000002679                                     | 1.143,93 €            | 0,0000427                                       | 10.888,50 €           |
| 6                          | Graach an der Mosel  | 0,0001199                                         | 294.834,10 €           | 0,000067860                                     | 28.976,22 €           | 0,0001199                                       | 30.574,50 €           |
| 7                          | Hochscheid           | 0,0000556                                         | 136.720,40 €           | 0,000083155                                     | 35.507,19 €           | 0,0000556                                       | 14.178,00 €           |
| <b>8</b>                   | <b>Kesten</b>        | <b>0,0000607</b>                                  | <b>149.261,30 €</b>    | <b>0,000007165</b>                              | <b>3.059,46 €</b>     | <b>0,0000607</b>                                | <b>15.478,50 €</b>    |
| 9                          | Kleinich             | 0,0001331                                         | 327.292,90 €           | 0,000026579                                     | 11.349,23 €           | 0,0001331                                       | 33.940,50 €           |
| 10                         | Kommen               | 0,0000693                                         | 170.408,70 €           | 0,000048965                                     | 20.908,06 €           | 0,0000693                                       | 17.671,50 €           |
| 11                         | Lieser               | 0,0002858                                         | 702.782,20 €           | 0,000090639                                     | 38.702,85 €           | 0,0002858                                       | 72.879,00 €           |
| 12                         | Longkamp             | 0,0002581                                         | 634.667,90 €           | 0,000063446                                     | 27.091,44 €           | 0,0002581                                       | 65.815,50 €           |
| 13                         | Löslich              | 0,0000899                                         | 221.064,10 €           | 0,000014366                                     | 6.134,28 €            | 0,0000899                                       | 22.924,50 €           |
| 14                         | Maring-Noviant       | 0,0003220                                         | 791.798,00 €           | 0,000080467                                     | 34.359,41 €           | 0,0003220                                       | 82.110,00 €           |
| 15                         | Monzelfeld           | 0,0002766                                         | 680.159,40 €           | 0,000067909                                     | 28.997,14 €           | 0,0002766                                       | 70.533,00 €           |
| 16                         | Mülheim an der Mosel | 0,0002566                                         | 630.979,40 €           | 0,000452700                                     | 193.302,90 €          | 0,0002566                                       | 65.433,00 €           |
| 17                         | Ürzig                | 0,0001962                                         | 482.455,80 €           | 0,000105230                                     | 44.933,21 €           | 0,0001962                                       | 50.031,00 €           |
| 18                         | Velden               | 0,0001735                                         | 426.636,50 €           | 0,000143981                                     | 61.479,89 €           | 0,0001735                                       | 44.242,50 €           |
| 19                         | Wintrich             | 0,0001607                                         | 395.161,30 €           | 0,000055120                                     | 23.536,24 €           | 0,0001607                                       | 40.978,50 €           |
| 20                         | Zeltingen-Rachtig    | 0,0004648                                         | 1.142.943,20 €         | 0,000265719                                     | 113.462,01 €          | 0,0004648                                       | 118.524,00 €          |
| 31                         | Minheim              | 0,0001017                                         | 250.080,30 €           | 0,000030979                                     | 13.228,03 €           | 0,0001017                                       | 25.933,50 €           |
| 32                         | Neumagen-Dhron       | 0,0004565                                         | 1.122.533,50 €         | 0,000201929                                     | 86.223,68 €           | 0,0004565                                       | 116.407,50 €          |
| 33                         | Piesport             | 0,0004210                                         | 1.035.239,00 €         | 0,000300191                                     | 128.181,56 €          | 0,0004210                                       | 107.355,00 €          |
| <b>I N S G E S A M T :</b> |                      | <b>0,0059963</b>                                  | <b>14.744.901,70 €</b> | <b>0,005891522</b>                              | <b>2.515.679,89 €</b> | <b>0,0059963</b>                                | <b>1.529.056,50 €</b> |

## Kommunaler Finanzausgleich Haushaltsjahr 2026 für die Ortsgemeinde Kesten

### A) Ermittlung der Steuerkraftmeßzahl

| Steuerart                             |            | Aufkommen<br>01.10.2024<br>30.09.2025 | Hebe-<br>satz | Grundzahl =<br>Istaufkommen :<br>Hebesatz x 100 | Nivillier-<br>ungssätze<br>LFAG | Steuerkraftzahl<br>Grundzahl x<br>Nivillierungssatz |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Grundsteuer A                         | IV/2024    | 5.979                                 | 500           | 1.196                                           | 345                             | 4.126                                               |
| Grundsteuer A                         | I-III/2025 | 20.919                                | 1050          | 1.992                                           | 345                             | 6.872                                               |
| Grundsteuer B                         | IV/2024    | 9.449                                 | 580           | 1.629                                           | 465                             | 7.575                                               |
| Grundsteuer B                         | I-III/2025 | 35.251                                | 580           | 6.078                                           | 465                             | 28.263                                              |
| Gewerbsteuer                          | IV/2024    | 9.893                                 | 450           | 2.198                                           | 345                             | 7.583                                               |
| Gewerbsteuer                          | I-III/2025 | 24.628                                | 450           | 5.473                                           | 345                             | 18.882                                              |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer |            | 143.107                               | 100           | 143.107                                         | 100                             | 143.107                                             |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    |            | 2.544                                 | 100           | 2.544                                           | 100                             | 2.544                                               |
| Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG     |            | 16.185                                | 100           | 16.185                                          | 100                             | 16.185                                              |
| <b>Steuerkraftmeßzahl somit =</b>     |            |                                       |               |                                                 |                                 | <b>235.137</b>                                      |

### Berechnung der Schlüsselzuweisung A

|                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Steuerkraftmeßzahl insgesamt                                 | 235.137        |
| Einwohner am 30.06.2025                                      | 338            |
| Steuerkraft je Einwohner                                     | 695,67         |
| Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG                          | 1.128,36       |
| Differenz                                                    | 432,69         |
| <b>Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)</b> | <b>131.624</b> |

### Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

|                                                        |           |          |
|--------------------------------------------------------|-----------|----------|
| a) "Stationierungseinwohner"                           | 1 x ##### | 0        |
| b) Ansatz für zentrale Orte                            |           | 0        |
| Gesamtansatz                                           |           | 0        |
| Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte             | = 2.308   |          |
| Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)                  |           | 0        |
| Ausgleichsmesszahl + Zuschlag                          |           | 114.885  |
| abzgl. Finanzkraftmesszahl                             |           | 110.028  |
| Unterschiedsbetrag                                     |           | 4.857    |
| Zuweisung ohne Abzug Schlüsselzuweisung B              | 90%       | 4.370    |
| Schlüsselzuweisung B                                   |           | 4.371    |
| <b>Summe nach § 19 um Schlüsselzuweisung B gekürzt</b> |           | <b>0</b> |

### Berechnung der Schlüsselzuweisung B

|                                 |       |        |     |
|---------------------------------|-------|--------|-----|
| <b>Hauptansatz</b>              |       |        |     |
| Einwohner                       | 338 x | 30%    | 101 |
| <b>Nebenansatz</b>              |       |        |     |
| Ansatz für Kindertagesbetreuung |       | Faktor |     |
| maßgebliche Anzahl Kinder       | 17 x  | 2      | 34  |
| Gesamtansatz:                   |       |        | 135 |

### Ausgleichsmesszahl

|                                                               |           |     |              |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----|--------------|
| Grundbetrag Schlüsselzuweisung B                              | 851 x     | 135 | 114.885      |
| <b>Finanzkraftmesszahl</b>                                    |           |     |              |
| Steuerkraftmesszahl                                           |           |     |              |
| und Schlüsselzuweisung A                                      | 366.761 x | 30% | 110.028      |
| Unterschiedsbetrag                                            |           |     | 4.857        |
| <b>Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)</b> |           |     | <b>4.371</b> |

### Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

|                                                |                |
|------------------------------------------------|----------------|
| Steuerkraftmeßzahl insgesamt                   | 235.137        |
| Schlüsselzuweisung A + Zuweisung Stationierung | 131.624        |
| <b>Umlagegrundlagen insgesamt :</b>            | <b>366.761</b> |

|                                           |                        |                |
|-------------------------------------------|------------------------|----------------|
| <b>Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)</b> | <b>Hebesatz (v.H.)</b> |                |
| Kreisumlage                               | 44,20                  | 162.108        |
| Verbandsgemeindeumlage                    | 30,75                  | 112.779        |
| <b>Allgemeine Umlagen insgesamt</b>       |                        | <b>274.887</b> |

## Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 OG Kesten

| Schl.-<br>Nr.                                                                                                                                                                                  | Schuldenart                               | Stand zu Beginn<br>des HH.-Jahres | Kreditauf-<br>nahme | Zinsen   | Tilgung   | Gesamt    | Voraussichtlicher<br>Stand am Ende<br>des HH.-Jahres |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                |                                           |                                   | im Haushaltsjahr    |          |           |           |                                                      |
|                                                                                                                                                                                                |                                           | Euro                              | Euro                | Euro     | Euro      | Euro      | Euro                                                 |
| 1                                                                                                                                                                                              | 2                                         | 3                                 | 4                   | 5        | 6         | 7         | 8                                                    |
| 1.                                                                                                                                                                                             | <u>Schuldenarten ohne Zwischenkredite</u> |                                   |                     |          |           |           |                                                      |
|                                                                                                                                                                                                | Schuldendienst insgesamt 2026             | 538.871,31                        | 0,00                | 2.489,53 | 31.170,31 | 33.659,84 | 507.701,00                                           |
|                                                                                                                                                                                                | Schuldendienst insgesamt 2027             | 507.701,00                        | 0,00                | 2.289,47 | 30.163,25 | 32.452,72 | 477.537,75                                           |
|                                                                                                                                                                                                | Schuldendienst insgesamt 2028             | 477.537,75                        | 0,00                | 2.137,11 | 29.108,49 | 31.245,60 | 448.429,26                                           |
|                                                                                                                                                                                                | Schuldendienst insgesamt 2029             | 448.429,26                        | 0,00                | 2.002,42 | 29.243,18 | 31.245,60 | 419.186,08                                           |
| <p><b>*Anmerkung:</b> In der <b>nachfolgenden</b> Einzelübersicht der Darlehen ist die geplante Neuaufnahme der Darlehen für die Haushaltsjahre <b>2025 und 2026 nicht</b> berücksichtigt.</p> |                                           |                                   |                     |          |           |           |                                                      |

8 Kesten

Schuldenübersicht

2026

| Nr<br>(Tilgungskonto)                       | Darlehensgeber                                                                   | Darlehensdatum<br><br>Zinslauf bis | Schuldenstand       |                     |                     | Schuldendienst |          |         |           | Voraussichtliche<br><br>Endstand<br>EUR |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|----------|---------|-----------|-----------------------------------------|
|                                             |                                                                                  |                                    | ursprünglich<br>EUR | bei Aufnahme<br>EUR | Anfangsstand<br>EUR | Zinsen         |          | Tilgung |           | Annuität<br>EUR                         |
|                                             |                                                                                  |                                    |                     |                     |                     | Ø %            | EUR      | Ø %     | EUR       |                                         |
| Bestandsdarlehen                            |                                                                                  |                                    |                     |                     |                     |                |          |         |           |                                         |
| DARL-08-005<br>(Konto-Nr 315130)            | Sparkasse Mittelmosel EMH<br>(Bürger-Nr 1009)<br>Finanzierung Investitionen 2012 | 21.12.2012<br>30.09.2044           | 737.000,00          | 737.000,00          | 434.007,81          | 0,4314         | 1.872,49 | 5,1906  | 22.527,51 | 24.400,00                               |
| Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 % |                                                                                  |                                    |                     |                     |                     |                |          |         |           |                                         |
| DARL-08-006<br>(Konto-Nr 315130)            | Sparkasse Mittelmosel EMH<br>(Bürger-Nr 1009)<br>Finanzierung Investitionen 2013 | 27.12.2013<br>30.06.2041           | 172.000,00          | 172.000,00          | 100.907,70          | 0,5274         | 532,14   | 6,2567  | 6.313,46  | 6.845,60                                |
| Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.5400 % |                                                                                  |                                    |                     |                     |                     |                |          |         |           |                                         |
| DARL-08-008<br>(Konto-Nr 315130)            | Deutsche Kreditbank AG<br>(Bürger-Nr 1020)<br>Finanzierung Investitionen 2021    | 30.09.2022<br>31.12.2027           | 11.100,00           | 11.100,00           | 3.955,80            | 2,1462         | 84,90    | 58,8842 | 2.329,34  | 2.414,24                                |
| Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 2.7500 % |                                                                                  |                                    |                     |                     |                     |                |          |         |           |                                         |
| Summe in EUR (Stand 01.01.)                 |                                                                                  |                                    | 920.100,00          | 920.100,00          | 538.871,31          |                | 2.489,53 |         | 31.170,31 | 33.659,84                               |
| Gesamtsumme in EUR                          |                                                                                  |                                    | 920.100,00          | 920.100,00          | 538.871,31          |                | 2.489,53 |         | 31.170,31 | 33.659,84                               |
| Summe in EUR (Bestand 01.01.)               |                                                                                  |                                    | 920.100,00          | 920.100,00          | 538.871,31          |                | 2.489,53 |         | 31.170,31 | 33.659,84                               |
| Summe in EUR (Neuaufnahmen)                 |                                                                                  |                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                | 0,00     |         | 0,00      | 0,00                                    |
| Summe in EUR (davon Umschuldung)            |                                                                                  |                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                | 0,00     |         | 0,00      | 0,00                                    |

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 8 Kesten  
Darlehensgeber/-nehmer: Alle  
Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2026  
Darlehensnr: Alle  
Förderdarlehen:

| <b>Haushaltsplan 2026 OG Kesten</b><br><b>Übersicht</b><br><b>über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b> |                                                                                                            |                                  |                                                                |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| lfd. Nr.                                                                                                                                   | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)                                                                     | Stand Beginn<br>Haushaltsvorjahr | Voraussichtlicher<br>Stand<br>zu Beginn des<br>Haushaltsjahres | Voraussichtlicher<br>Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres |
|                                                                                                                                            |                                                                                                            | in €                             |                                                                |                                                               |
| 1                                                                                                                                          | Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen                                                           | 0,00                             | 0,00                                                           | 0,00                                                          |
| 2                                                                                                                                          | Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung                                                    | 0,00                             | 0,00                                                           | 0,00                                                          |
| 3                                                                                                                                          | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen<br/>(gemäß § 103 GemO) (2)</b>                  | <b>570.565,97</b>                | <b>538.871,31</b>                                              | <b>507.701,00</b>                                             |
| 4                                                                                                                                          | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung<br/>(gemäß § 105 GemO) (2, 3)</b>        | <b>216.461,68</b>                | <b>160.865,40</b>                                              | <b>149.275,40</b>                                             |
| 5                                                                                                                                          | <i>darunter:</i><br><i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 (4)</i> | <i>172.552,04</i>                | <i>160.865,40</i>                                              | <i>149.275,40</i>                                             |
| 6                                                                                                                                          | <i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 (5)</i>                      | <i>43.909,64</i>                 | <i>0,00</i>                                                    | <i>0,00</i>                                                   |
| 7                                                                                                                                          | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (6)                       | 0,00                             | 0,00                                                           | 0,00                                                          |
| 8                                                                                                                                          | <b>Summe der Kreditaufnahmen</b>                                                                           | <b>787.027,65</b>                | <b>699.736,71</b>                                              | <b>656.976,40</b>                                             |

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

| Tilgungsplan 1;2 Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29) |                         |                                                 |                                 |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):                                                                                                 |                         |                                                 | 818.684,86                      | freiwillige Tilgung | Saldo              | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup> | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup> | Saldo          |
| endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):                                                                                                 |                         |                                                 | 639.533,00                      |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
| Saldo (A-B):                                                                                                                                 |                         |                                                 | 179.151,86                      |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
| lfd. Nr.                                                                                                                                     | Jahr jeweils zum 31.12. | Orientierungswert in Höhe von 1/30 <sup>3</sup> | Rückführungsbetrag <sup>4</sup> |                     | (Spalte 2 + 3 - 1) |                                                                                                     |                                                                                                                                             | (Spalte 6 - 5) |
|                                                                                                                                              |                         | in € <sup>8</sup>                               |                                 |                     |                    |                                                                                                     |                                                                                                                                             |                |
|                                                                                                                                              | Spalte:                 | 1                                               | 2                               | 3                   | 4                  | 5                                                                                                   | 6                                                                                                                                           | 7              |
| 1                                                                                                                                            | 2024                    | 5.972                                           | 0                               | 0                   | -5.972             | 179.152                                                                                             | 172.552                                                                                                                                     | -6.600         |
| 2                                                                                                                                            | 2025                    | 5.972                                           | 5.972                           | 5.972               | 5.972              | 167.208                                                                                             | 160.865                                                                                                                                     | -6.342         |
| 3                                                                                                                                            | 2026                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 161.236                                                                                             | 149.275                                                                                                                                     | -11.961        |
| 4                                                                                                                                            | 2027                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 155.264                                                                                             | 143.304                                                                                                                                     | -11.961        |
| 5                                                                                                                                            | 2028                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 149.293                                                                                             | 137.332                                                                                                                                     | -11.961        |
| 6                                                                                                                                            | 2029                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 143.321                                                                                             | 131.360                                                                                                                                     | -11.961        |
| 7                                                                                                                                            | 2030                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 137.349                                                                                             | 125.388                                                                                                                                     | -11.961        |
| 8                                                                                                                                            | 2031                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 131.377                                                                                             | 119.417                                                                                                                                     | -11.961        |
| 9                                                                                                                                            | 2032                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 125.406                                                                                             | 113.445                                                                                                                                     | -11.961        |
| 10                                                                                                                                           | 2033                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 119.434                                                                                             | 107.473                                                                                                                                     | -11.961        |
| 11                                                                                                                                           | 2034                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 113.462                                                                                             | 101.502                                                                                                                                     | -11.961        |
| 12                                                                                                                                           | 2035                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 107.491                                                                                             | 95.530                                                                                                                                      | -11.961        |
| 13                                                                                                                                           | 2036                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 101.519                                                                                             | 89.558                                                                                                                                      | -11.961        |
| 14                                                                                                                                           | 2037                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 95.547                                                                                              | 83.586                                                                                                                                      | -11.961        |
| 15                                                                                                                                           | 2038                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 89.575                                                                                              | 77.615                                                                                                                                      | -11.961        |
| 16                                                                                                                                           | 2039                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 83.604                                                                                              | 71.643                                                                                                                                      | -11.961        |
| 17                                                                                                                                           | 2040                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 77.632                                                                                              | 65.671                                                                                                                                      | -11.961        |
| 18                                                                                                                                           | 2041                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 71.660                                                                                              | 59.699                                                                                                                                      | -11.961        |
| 19                                                                                                                                           | 2042                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 65.688                                                                                              | 53.728                                                                                                                                      | -11.961        |
| 20                                                                                                                                           | 2043                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 59.717                                                                                              | 47.756                                                                                                                                      | -11.961        |
| 21                                                                                                                                           | 2044                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 53.745                                                                                              | 41.784                                                                                                                                      | -11.961        |
| 22                                                                                                                                           | 2045                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 47.773                                                                                              | 35.813                                                                                                                                      | -11.961        |
| 23                                                                                                                                           | 2046                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 41.802                                                                                              | 29.841                                                                                                                                      | -11.961        |
| 24                                                                                                                                           | 2047                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 35.830                                                                                              | 23.869                                                                                                                                      | -11.961        |
| 25                                                                                                                                           | 2048                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 29.858                                                                                              | 17.897                                                                                                                                      | -11.961        |
| 26                                                                                                                                           | 2049                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 23.886                                                                                              | 11.926                                                                                                                                      | -11.961        |
| 27                                                                                                                                           | 2050                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 17.915                                                                                              | 5.954                                                                                                                                       | -11.961        |
| 28                                                                                                                                           | 2051                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 11.943                                                                                              | -18                                                                                                                                         | -11.961        |
| 29                                                                                                                                           | 2052                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | 5.971                                                                                               | -5.990                                                                                                                                      | -11.961        |
| 30                                                                                                                                           | 2053                    | 5.972                                           | 5.972                           | 0                   | 0                  | -1                                                                                                  | -11.961                                                                                                                                     | -11.961        |

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

<sup>4</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>6</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1  
Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

<sup>8</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

## Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO

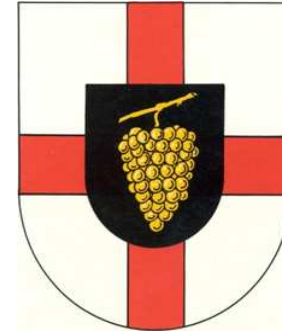
| lfd.<br>Nr. | Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten<br>gegenüber der Einheitskasse VG Bernkastel-Kues<br>OG Kesten | Betrag<br>in Euro    |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1           | Haushaltsjahr                                                                                            | 2026                 |
| 2           | maßgeblicher Betrachtungszeitraum                                                                        | 2020 bis 2024        |
| 3           | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten                                               | Dienstag, 15.02.2022 |
| 4           | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten                                                                  | 933.256,95 €         |
| 5           | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen                                                | 613.010,00 €         |
| 6           | Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.                                                    | 30.700,00 €          |
| 7           | weiterer Sicherheitszuschlag wegen Doppelhaushalt                                                        | 0,00 €               |
| 8           | Abweichung in €                                                                                          | 0,00 €               |
| 9           | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag                                                                     | 963.956,95 €         |
| <b>10</b>   | <b>abgerundet zu veranschlagen</b>                                                                       | <b>963.900,00 €</b>  |

| Schlussbilanz der Ortsgemeinde Kesten zum 31. Dezember 2020          |                                                                       |                     |                     | Schlussbilanz der Ortsgemeinde Kesten zum 31. Dezember 2020 |                               |                                                                   |                     |                     |               |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Aktiva                                                               |                                                                       | Stand am 31.12.2019 | Stand am 31.12.2020 | Veränderung                                                 | Passiva                       |                                                                   | Stand am 31.12.2019 | Stand am 31.12.2020 | Veränderung   |
| 1. Anlagevermögen                                                    |                                                                       | 4.580.699,88 €      | 4.405.533,52 €      | -175.166,36 €                                               | 1. Eigenkapital               |                                                                   | 186.356,62 €        | 194.489,82 €        | 8.133,20 €    |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                |                                                                       | 1.416,67 €          | 1,00 €              | -1.415,67 €                                                 | 1.1 Kapitalrücklage           |                                                                   | 225.518,34 €        | 186.356,62 €        | -39.161,72 €  |
| 1.1.1                                                                | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenze  | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 1.2                           | Sonstige Rücklagen                                                | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.1.2                                                                | Geleistete Zuwendungen                                                | 1.416,67 €          | 1,00 €              | -1.415,67 €                                                 | 1.3                           | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                               | -39.161,72 €        | 8.133,20 €          | 47.294,92 €   |
| 1.1.3                                                                | Gezahlte Investitionszuschüsse                                        | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 1.4                           | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.1.4                                                                | Geschäfts- oder Firmenwert                                            | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 2. Sonderposten               |                                                                   | 2.859.493,13 €      | 2.724.932,60 €      | -134.560,53 € |
| 1.1.5                                                                | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 2.1                           | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2 Sachanlagen                                                      |                                                                       | 4.578.283,21 €      | 4.404.532,52 €      | -173.750,69 €                                               | 2.2                           | Sonderposten zum Anlagevermögen                                   | 2.843.150,72 €      | 2.708.760,33 €      | -134.390,39 € |
| 1.2.1                                                                | Wald, Forsten                                                         | 559.613,05 €        | 559.613,05 €        | 0,00 €                                                      | 2.2.1                         | Sonderposten aus Zuwendungen                                      | 1.870.173,42 €      | 1.769.647,16 €      | -100.526,26 € |
| 1.2.2                                                                | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte           | 213.204,86 €        | 213.204,86 €        | 0,00 €                                                      | 2.2.2                         | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                | 972.977,30 €        | 939.113,17 €        | -33.864,13 €  |
| 1.2.3                                                                | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                     | 358.279,56 €        | 352.358,52 €        | -5.921,04 €                                                 | 2.2.3                         | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2.4                                                                | Infrastrukturvermögen                                                 | 3.400.464,81 €      | 3.237.520,26 €      | -162.944,55 €                                               | 2.3                           | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                           | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2.5                                                                | Bauten auf fremden Grund und Boden                                    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 2.4                           | Sonderposten mit Rücklageanteil                                   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2.6                                                                | Kunstgegenstände, Denkmäler                                           | 5.303,93 €          | 5.088,78 €          | -215,15 €                                                   | 2.5                           | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                            | 16.342,41 €         | 16.172,27 €         | -170,14 €     |
| 1.2.7                                                                | Maschinen, technische Anlagen im Bau                                  | 40.381,20 €         | 36.050,17 €         | -4.331,03 €                                                 | 2.6                           | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte             | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2.8                                                                | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | 1.035,80 €          | 696,88 €            | -338,92 €                                                   | 2.7                           | Sonstige Sonderposten                                             | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.2.9                                                                | Pflanzen und Tiere                                                    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 3. Rückstellungen             |                                                                   | 42.721,65 €         | 45.568,25 €         | 2.846,60 €    |
| 1.2.10                                                               | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 3.1                           | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen         | 31.379,00 €         | 31.811,00 €         | 432,00 €      |
| 1.3 Finanzanlagen                                                    |                                                                       | 1.000,00 €          | 1.000,00 €          | 0,00 €                                                      | 3.2                           | Steuerrückstellungen                                              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.3.1                                                                | Anteile an verbundenen Unternehmen                                    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 3.3                           | Rückstellungen für latente Steuern                                | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.3.2                                                                | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 3.4                           | Sonstige Rückstellungen                                           | 11.342,65 €         | 13.757,25 €         | 2.414,60 €    |
| 1.3.3                                                                | Beteiligungen                                                         | 1.000,00 €          | 1.000,00 €          | 0,00 €                                                      | 4. Verbindlichkeiten          |                                                                   | 1.527.450,03 €      | 1.499.075,36 €      | -28.374,67 €  |
| 1.3.4                                                                | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.1                           | Anleihen                                                          | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.3.5                                                                | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts      | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.2                           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                             | 736.358,19 €        | 696.087,21 €        | -40.270,98 €  |
| 1.3.6                                                                | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff.    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.2.1                         | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen           | 736.358,19 €        | 696.087,21 €        | -40.270,98 €  |
| 1.3.7                                                                | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens                              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.2.2                         | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 1.3.8                                                                | Sonstige Ausleihungen                                                 | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.3                           | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftli | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2. Umlaufvermögen                                                    |                                                                       | 35.321,55 €         | 58.532,51 €         | 23.210,96 €                                                 | 4.4                           | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                            | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2.1 Vorräte                                                          |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.5                           | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                  | 25.979,56 €         | 31.739,39 €         | 5.759,83 €    |
| 2.1.1                                                                | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.6                           | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                          | 4.419,32 €          | 0,00 €              | -4.419,32 €   |
| 2.1.2                                                                | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                           | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.7                           | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen               | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2.1.3                                                                | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.8                           | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein            | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2.1.4                                                                | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte                                    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      | 4.9                           | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                    |                                                                       | 35.321,55 €         | 58.532,51 €         | 23.210,96 €                                                 | 4.10                          | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich    | 760.448,50 €        | 770.649,47 €        | 10.200,97 €   |
| 2.2.1                                                                | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 18.979,70 €         | 50.490,27 €         | 31.510,57 €                                                 | 4.11                          | Sonstige Verbindlichkeiten                                        | 244,46 €            | 599,29 €            | 354,83 €      |
| 2.2.2                                                                | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen           | 16.161,24 €         | 7.861,63 €          | -8.299,61 €                                                 | 5. Rechnungsabgrenzungsposten |                                                                   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| 2.2.3                                                                | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.2.4                                                                | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.2.5                                                                | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten öffentl    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.2.6                                                                | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                  | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.2.7                                                                | Sonstige Vermögensgegenstände                                         | 180,61 €            | 180,61 €            | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                  |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.3.1                                                                | Anteile an verbundenen Unternehmen                                    | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.3.2                                                                | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens                              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern                              |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten                                        |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 4.1                                                                  | Disagio                                                               | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 4.2                                                                  | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten                                   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                     |                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €                                                      |                               |                                                                   |                     |                     |               |
| Bilanzsumme Aktiva                                                   |                                                                       | 4.616.021,43 €      | 4.464.066,03 €      | -151.955,40 €                                               | Bilanzsumme Passiva           |                                                                   | 4.616.021,43 €      | 4.464.066,03 €      | -151.955,40 € |



# Ortsgemeinde Kesten

## Haushaltsplan 2026



### Übersichten gemäß den Mustern zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und fehlbeträge (Muster 27)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Übersicht über die Entwicklung der liquiden Mittel

| lfd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)<br>Ortsgemeinde Kesten (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO) | Jahr    | Betrag     | nachrichtlich:<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------------------------------------------|
|          |                                                                                                            | in Euro |            |                                                 |
|          | Eigenkapital lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.22023                                                          |         |            | 45.687,19                                       |
| 1        | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres                                                     | 2023    | 62.932,97  | 108.620,16                                      |
| 2        | + vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres<br>(Zahlung PEK = 639.533,00 €)                | 2024    | 578.100,56 | 686.720,72                                      |
| 3        | + Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres                                                   | 2025    | 19.400,00  | 706.120,72                                      |
| 4        | + Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres                                                   | 2026    | 8.290,00   | 714.410,72                                      |
| 5        | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres                                                        | 2027    | 19.900,00  | 734.310,72                                      |
| 6        | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres                                                     | 2028    | 25.000,00  | 759.310,72                                      |
| 7        | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres                                                     | 2029    | 29.170,00  | 788.480,72                                      |

| lfd.<br>Nr. | Übersicht über die liquiden Mittel<br>Ortsgemeinde Kesten<br>(einschl. der durchlaufenden Gelder) | Jahr | vorzutragende<br>Beträge | Stand zum 31.12.<br>eines jeden Jahres<br>gemäß<br>Tagesabschluss |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|             |                                                                                                   |      |                          |                                                                   |
| 1           | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2021 | -130.503,51              | - 890.952,01                                                      |
| 2           | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2022 | -57,04                   | - 891.009,05                                                      |
| 3           | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2023 | 78.924,01                | - 812.085,04                                                      |
| 4           | Vorläufiges Rechnungsergebnis (Zahlung PEK = 639.533,00 €)                                        | 2024 | 595.623,36               | - 216.461,68                                                      |
| 5           | Vorläufiges Rechnungsergebnis                                                                     | 2025 | 55.596,28                | - 160.865,40                                                      |
| 6           | Haushaltsplanung                                                                                  | 2026 | 11.590,00                | - 149.275,40                                                      |
| 7           | Haushaltsplanung                                                                                  | 2027 | 23.800,00                | - 125.475,40                                                      |
| 8           | Haushaltsplanung                                                                                  | 2028 | 28.200,00                | - 97.275,40                                                       |
| 9           | Haushaltsplanung                                                                                  | 2029 | 31.400,00                | - 65.875,40                                                       |

Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

| Lfd. Nr. | Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br>Muster 26 OG Kesten<br>(gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung | Jahr     | Betrag<br>in Euro |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2021     | - 119.211,89      |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2022     | - 29.590,74       |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                                            | 2023     | 62.932,97         |
| 4        | <b>2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) Darin enthalten<br/>PEK Zahlung vom Land in Höhe von 639.533,00 €</b>                   | 2024     | 578.100,56        |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)                                                                         | 2025     | 19.400,00         |
| 6        | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)                                                                                                    | 2026     | 8.290,00          |
| 7        | <b>Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)</b>                                                                                            | Nr. 1-6  | <b>519.920,90</b> |
| 8        | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2027     | 19.900,00         |
| 9        | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2028     | 25.000,00         |
| 10       | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                                                                                                                | 2029     | 29.170,00         |
| 11       | <b>Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)</b>                                                                                          | Nr. 7-10 | <b>593.990,90</b> |

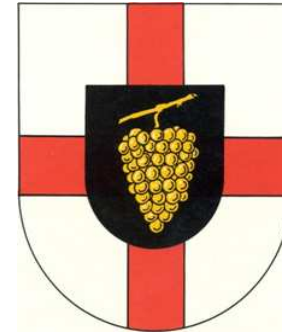
Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Lfd. Nr. | Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge<br>OG Kesten<br>(Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)                           | Jahr        | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen | abzüglich<br>planmäßige Tilgung | abzüglich<br>Mindestrück-<br>führungsbetrag<br>gemäß<br>Tilgungsplan | vorzutragende<br>Beträge |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|          |                                                                                                                              |             | in €                                                                           |                                 |                                                                      |                          |
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                          | 2021        | -68.645,87                                                                     | 40.564,23                       | 0,00                                                                 | -109.210,10              |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                          | 2022        | 21.165,42                                                                      | 30.680,11                       | 0,00                                                                 | -9.514,69                |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)                                                                          | 2023        | 102.791,81                                                                     | 32.536,27                       | 0,00                                                                 | 70.255,54                |
| 4        | <b>2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis) Darin enthalten PEK<br/>Zahlung vom Land in Höhe von 639.533,00 €</b> | 2024        | 629.603,61                                                                     | 32.840,63                       | 5.971,73                                                             | 590.791,25               |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)                                                                              | 2025        | 57.700,00                                                                      | 31.700,00                       | 5.971,73                                                             | 20.028,27                |
| 6        | <b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>                                                                                                | <b>2026</b> | 42.790,00                                                                      | 31.200,00                       | 5.971,73                                                             | 5.618,27                 |
| 7        | <b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>                                                                                      |             | 785.404,97                                                                     | 199.521,24                      | 17.915,19                                                            | <b>567.968,54</b>        |
| 8        | geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr                                                                                      | 2027        | 54.500,00                                                                      | 30.700,00                       | 5.971,73                                                             | 17.828,27                |
| 9        | geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr                                                                                      | 2028        | 57.400,00                                                                      | 29.200,00                       | 5.971,73                                                             | 22.228,27                |
| 10       | geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr                                                                                      | 2029        | 60.700,00                                                                      | 29.300,00                       | 5.971,73                                                             | 25.428,27                |
| 11       | <b>Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)</b>                                                                                             |             | <b>958.004,97</b>                                                              | <b>288.721,24</b>               | <b>35.830,38</b>                                                     | <b>633.453,35</b>        |



# **Ortsgemeinde Kesten**

## **Haushaltsplan 2026**



### **Übersichten:**

Haushaltsansätze und Finanzplanung

Berechnung der Freien Finanzspitze

Saldenübersicht Ergebnishaushalt

Übersicht Innere Verrechnungen Bauhof

Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen

Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025 / 2026

## Gesamtzusammenstellung Haushaltsplan 2026 der OG Kesten

| Ergebnishaushalt                                                         | Ergebnishaushalt        | Vorl. Ergebnis 2024        | Ansatz 2025         | Ansatz 2026         | Planung 2027        | Planung 2028        | Planung 2029        |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lfd. Erträge VW-Tätigkeit                                                | Erträge                 | 1.370.566,45 €             | 821.900,00 €        | 795.600,00 €        | 799.600,00 €        | 795.700,00 €        | 808.300,00 €        |
| Zins- und sonstige Finanzerträge                                         | Erträge                 | 24.868,00 €                | 12.600,00 €         | 200,00 €            | 200,00 €            | 200,00 €            | 200,00 €            |
|                                                                          | <b>Summe</b>            | <b>1.395.434,45 €</b>      | <b>834.500,00 €</b> | <b>795.800,00 €</b> | <b>799.800,00 €</b> | <b>795.900,00 €</b> | <b>808.500,00 €</b> |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
|                                                                          | <b>Ergebnishaushalt</b> | <b>Vorl. Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b>  | <b>Ansatz 2026</b>  | <b>Planung 2027</b> | <b>Planung 2028</b> | <b>Planung 2029</b> |
| Lfd. Aufwendungen VW-Tätigkeit                                           | Aufwendungen            | 814.340,36 €               | 811.300,00 €        | 783.910,00 €        | 776.500,00 €        | 767.600,00 €        | 776.130,00 €        |
| Zins- und sonstige Finanzaufwendungen                                    | Aufwendungen            | 2.993,53 €                 | 3.800,00 €          | 3.600,00 €          | 3.400,00 €          | 3.300,00 €          | 3.200,00 €          |
|                                                                          | <b>Summe</b>            | <b>817.333,89 €</b>        | <b>815.100,00 €</b> | <b>787.510,00 €</b> | <b>779.900,00 €</b> | <b>770.900,00 €</b> | <b>779.330,00 €</b> |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| Ordentliches Ergebnis                                                    |                         | 578.100,56 €               | 19.400,00 €         | 8.290,00 €          | 19.900,00 €         | 25.000,00 €         | 29.170,00 €         |
| Außerordentliches Ergebnis                                               |                         | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                         | 0,00 €                     | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| <b>Jahresergebnis</b>                                                    | <b>Saldo</b>            | <b>578.100,56 €</b>        | <b>19.400,00 €</b>  | <b>8.290,00 €</b>   | <b>19.900,00 €</b>  | <b>25.000,00 €</b>  | <b>29.170,00 €</b>  |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Finanzhaushalt</b>                                                    | <b>Finanzhaushalt</b>   | <b>Vorl. Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b>  | <b>Ansatz 2026</b>  | <b>Planung 2027</b> | <b>Planung 2028</b> | <b>Planung 2029</b> |
| Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit                | Einzahlungen            | 1.206.718,82 €             | 682.100,00 €        | 655.600,00 €        | 667.300,00 €        | 679.200,00 €        | 691.700,00 €        |
| Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen                                    | Einzahlungen            | 24.838,50 €                | 12.600,00 €         | 200,00 €            | 200,00 €            | 200,00 €            | 200,00 €            |
|                                                                          | <b>Summe</b>            | <b>1.231.557,32 €</b>      | <b>694.700,00 €</b> | <b>655.800,00 €</b> | <b>667.500,00 €</b> | <b>679.400,00 €</b> | <b>691.900,00 €</b> |
| Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit                | Auszahlungen            | 598.097,30 €               | 633.200,00 €        | 609.410,00 €        | 609.600,00 €        | 618.700,00 €        | 628.000,00 €        |
| Zins- und sonstige Finanzauszahlungen                                    | Auszahlungen            | 3.856,41 €                 | 3.800,00 €          | 3.600,00 €          | 3.400,00 €          | 3.300,00 €          | 3.200,00 €          |
|                                                                          | <b>Summe</b>            | <b>601.953,71 €</b>        | <b>637.000,00 €</b> | <b>613.010,00 €</b> | <b>613.000,00 €</b> | <b>622.000,00 €</b> | <b>631.200,00 €</b> |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Saldo der ordentlichen Ein- Auszahlungen</b>                          | <b>Saldo</b>            | <b>629.603,61 €</b>        | <b>57.700,00 €</b>  | <b>42.790,00 €</b>  | <b>54.500,00 €</b>  | <b>57.400,00 €</b>  | <b>60.700,00 €</b>  |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                 | <b>Saldo</b>            | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>Saldo</b>            | <b>0,00 €</b>              | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                         | Einzahlungen            | 263,00 €                   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                         | Auszahlungen            | 522,66 €                   | 14.500,00 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>Saldo</b>            | <b>-259,66 €</b>           | <b>-14.500,00 €</b> | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| Aufnahme von Investitionskrediten                                        | Einzahlungen            | 0,00 €                     | 14.500,00 €         | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| Tilgung von Investitionskrediten                                         | Auszahlungen            | 32.840,63 €                | 31.700,00 €         | 31.200,00 €         | 30.700,00 €         | 29.200,00 €         | 29.300,00 €         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>          | <b>Saldo</b>            | <b>-32.840,63 €</b>        | <b>-17.200,00 €</b> | <b>-31.200,00 €</b> | <b>-30.700,00 €</b> | <b>-29.200,00 €</b> | <b>-29.300,00 €</b> |
|                                                                          |                         |                            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Veränderung Forderungen gg. VG Bernkastel-Kues</b>                    | <b>Saldo</b>            | <b>596.503,32 €</b>        | <b>26.000,00 €</b>  | <b>11.590,00 €</b>  | <b>23.800,00 €</b>  | <b>28.200,00 €</b>  | <b>31.400,00 €</b>  |

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

| lfid<br>·<br>Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres                                                                                                                    | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge <sup>1</sup> | Ansätze des<br>Haushaltsjahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres                                                                    | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |           |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|
|                     |                                   | 2024                                                                                                                                                               | 2025                                                                      | 2026                           | 2027                                                                                                                   | 2028                                                        | 2029                                                        |           |
|                     |                                   | in € <sup>2</sup>                                                                                                                                                  |                                                                           |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |
| Entstehungsrechnung | 1                                 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen<br>Ein- und Auszahlungen<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)                                                    | einschließlich Zinsauszahlungen für<br>bereits genehmigte Kredite         |                                | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für<br>geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite |                                                             |                                                             |           |
|                     |                                   |                                                                                                                                                                    | 629.603,61                                                                | 57.700,00                      | 42.790,00                                                                                                              | 54.500,00                                                   | 57.400,00                                                   | 60.700,00 |
|                     | 2                                 | abzüglich<br>Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits<br>genehmigten Investitionskrediten<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)                        | 32.840,63                                                                 | 31.700,00                      | 31.200,00                                                                                                              | 30.700,00                                                   | 29.200,00                                                   | 29.300,00 |
|                     | 3                                 | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                                                                                                                      | 5.971,73                                                                  | 5.971,73                       | 5.971,73                                                                                                               | 5.971,73                                                    | 5.971,73                                                    | 5.971,73  |
| 4                   | Zwischensumme                     | 590.791,25                                                                                                                                                         | 20.028,27                                                                 | 5.618,27                       | 17.828,27                                                                                                              | 22.228,27                                                   | 25.428,27                                                   |           |
| Verwendungsrechnung | 5                                 | abzüglich<br><br>Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten,<br>aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) |                                                                           |                                | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                                        | 0,00                                                        |           |
|                     | 6                                 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: <sup>3</sup> 0)<br>+ = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen<br>- = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen                     | 590.791,25                                                                | 20.028,27                      | 5.618,27                                                                                                               | 17.828,27                                                   | 22.228,27                                                   | 25.428,27 |
|                     | Endfällige Kredite                |                                                                                                                                                                    | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>                   |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |
|                     | Jahr ... - Betrag ... €           |                                                                                                                                                                    | Jahr 2024                                                                 |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |
|                     | Jahr ... - Betrag ... €           |                                                                                                                                                                    | 160.865,40                                                                |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |
|                     | ...                               |                                                                                                                                                                    |                                                                           |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |
|                     |                                   |                                                                                                                                                                    |                                                                           |                                |                                                                                                                        |                                                             |                                                             |           |

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

## Übersicht Ergebnishaushalt gemäß den Teilhaushalten der OG Kesten

|              |              |                                                 | Ergebnishaushalt  |                   |                   | Ergebnishaushalt Summe je EW per 30.06.2025 |               |                |
|--------------|--------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Produkt      | TH           | Bezeichnung                                     | Erträge           | Aufwendungen      | Saldo             | Erträge                                     | Aufwendungen  | Saldo          |
| 111101       | 10           | Verwaltungssteuerung                            | 1.200,00          | 21.000,00         | -19.800,00        | 3,55                                        | 62,13         | -58,58         |
| 111301       | 10           | Öffentlichkeitsarbeit                           | 0,00              | 900,00            | -900,00           | 0,00                                        | 2,66          | -2,66          |
| 111401       | 10           | Gremien (Ehrenamt)                              | 100,00            | 1.500,00          | -1.400,00         | 0,30                                        | 4,44          | -4,14          |
| 114301       | 10           | Bauhof OG Kesten                                | 87.900,00         | 87.900,00         | 0,00              | 260,06                                      | 260,06        | 0,00           |
| 114601       | 10           | Versicherungen                                  | 0,00              | 1.100,00          | -1.100,00         | 0,00                                        | 3,25          | -3,25          |
| 121201       | 10           | Kommunalwahlen                                  | 0,00              | 200,00            | -200,00           | 0,00                                        | 0,59          | -0,59          |
| 281101       | 10           | Heimat- und sonstige Kulturpflege               | 1.500,00          | 3.000,00          | -1.500,00         | 4,44                                        | 8,88          | -4,44          |
| <b>Saldo</b> | <b>TH 10</b> | <b>Zentrale Verwaltung</b>                      | <b>90.700,00</b>  | <b>115.600,00</b> | <b>-24.900,00</b> | <b>268,35</b>                               | <b>342,01</b> | <b>-73,66</b>  |
|              |              |                                                 |                   |                   |                   |                                             |               |                |
| 531101       | 20           | Kommunale Elektrizitätsversorgung               | 12.600,00         | 0,00              | 12.600,00         | 37,28                                       | 0,00          | 37,28          |
| 553101       | 20           | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)               | 9.100,00          | 10.600,00         | -1.500,00         | 26,92                                       | 31,36         | -4,44          |
| 553401       | 20           | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe                | 100,00            | 200,00            | -100,00           | 0,30                                        | 0,59          | -0,29          |
| 555101       | 20           | Forstwirtschaft                                 | 58.800,00         | 58.600,00         | 200,00            | 173,96                                      | 173,37        | 0,59           |
| 573111       | 20           | Festplatz Kesten                                | 0,00              | 3.200,00          | -3.200,00         | 0,00                                        | 9,47          | -9,47          |
| 573121       | 20           | Dorfgemeinschaftshaus Kesten                    | 5.300,00          | 36.900,00         | -31.600,00        | 15,68                                       | 109,17        | -93,49         |
| <b>Saldo</b> | <b>TH 20</b> | <b>Öffentliche Einrichtungen</b>                | <b>85.900,00</b>  | <b>109.500,00</b> | <b>-23.600,00</b> | <b>254,14</b>                               | <b>323,96</b> | <b>-69,82</b>  |
|              |              |                                                 |                   |                   |                   |                                             |               |                |
| 114231       | 50           | Sonstige Grundstücke                            | 3.000,00          | 10.200,00         | -7.200,00         | 8,88                                        | 30,18         | -21,30         |
| 511101       | 50           | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen   | 0,00              | 500,00            | -500,00           | 0,00                                        | 1,48          | -1,48          |
| 511321       | 50           | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten | 1.000,00          | 4.300,00          | -3.300,00         | 2,96                                        | 12,72         | -9,76          |
| 523011       | 50           | Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude  | 0,00              | 800,00            | -800,00           | 0,00                                        | 2,37          | -2,37          |
| 541101       | 50           | Gemeindestraßen OG Kesten                       | 42.600,00         | 85.800,00         | -43.200,00        | 126,04                                      | 253,85        | -127,81        |
| 555911       | 50           | Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege     | 104.300,00        | 106.400,00        | -2.100,00         | 308,58                                      | 314,79        | -6,21          |
| <b>Saldo</b> | <b>TH 50</b> | <b>Liegenschaften, Infrastruktur</b>            | <b>150.900,00</b> | <b>208.000,00</b> | <b>-57.100,00</b> | <b>446,46</b>                               | <b>615,39</b> | <b>-168,93</b> |

| Übersicht Ergebnishaushalt gemäß den Teilhaushalten der OG Kesten |              |                                                    |                   |                   |                   |                                             |                 |               |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                                   |              |                                                    | Ergebnishaushalt  |                   |                   | Ergebnishaushalt Summe je EW per 30.06.2025 |                 |               |
| Produkt                                                           | TH           | Bezeichnung                                        | Erträge           | Aufwendungen      | Saldo             | Erträge                                     | Aufwendungen    | Saldo         |
|                                                                   |              |                                                    |                   |                   |                   |                                             |                 |               |
| 362201                                                            | 60           | Kinder- und Jugenderholung                         | 0,00              | 100,00            | -100,00           | 0,00                                        | 0,30            | -0,30         |
| 365501                                                            | 60           | Förderung Kindertagesstätte Minheim                | 0,00              | 25.400,00         | -25.400,00        | 0,00                                        | 75,15           | -75,15        |
| 366131                                                            | 60           | Kinderspielplätze Kesten                           | 200,00            | 3.300,00          | -3.100,00         | 0,59                                        | 9,76            | -9,17         |
| 424111                                                            | 60           | Bolzplatz Kesten                                   | 600,00            | 1.500,00          | -900,00           | 1,78                                        | 4,44            | -2,66         |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>TH 60</b> | <b>Jugend, Sportstätten, Soziales</b>              | <b>800,00</b>     | <b>30.300,00</b>  | <b>-29.500,00</b> | <b>2,37</b>                                 | <b>89,65</b>    | <b>-87,28</b> |
|                                                                   |              |                                                    |                   |                   |                   |                                             |                 |               |
| 551111                                                            | 80           | Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen            | 2.000,00          | 33.500,00         | -31.500,00        | 5,92                                        | 99,11           | -93,19        |
| 551221                                                            | 80           | Wanderwege, Naturlehrpfade etc.                    | 0,00              | 2.100,00          | -2.100,00         | 0,00                                        | 6,21            | -6,21         |
| 575211                                                            | 80           | Tourist-Information OG Kesten                      | 8.200,00          | 15.710,00         | -7.510,00         | 24,26                                       | 46,48           | -22,22        |
| 575221                                                            | 80           | Bootsanleger OG Kesten                             | 0,00              | 300,00            | -300,00           | 0,00                                        | 0,89            | -0,89         |
| 575222                                                            | 80           | Wohnmobilstellplatz OG Kesten                      | 131.800,00        | 69.500,00         | 62.300,00         | 389,94                                      | 205,62          | 184,32        |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>TH 80</b> | <b>Förderung Tourismus, Wirtschaft</b>             | <b>142.000,00</b> | <b>121.110,00</b> | <b>20.890,00</b>  | <b>420,12</b>                               | <b>358,31</b>   | <b>61,81</b>  |
|                                                                   |              |                                                    |                   |                   |                   |                                             |                 |               |
| 611001                                                            | 90           | Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen           | 402.900,00        | 277.000,00        | 125.900,00        | 1.192,01                                    | 819,53          | 372,48        |
| 612001                                                            | 90           | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft               | 200,00            | 3.600,00          | -3.400,00         | 0,59                                        | 10,65           | -10,06        |
| 612501                                                            | 90           | Ein- und Auszahlungen von Krediten (Investitionen) | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                        | 0,00            | 0,00          |
| 612501                                                            | 90           | Ein- und Auszahlungen von Krediten (Liquidität)    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                        | 0,00            | 0,00          |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>TH 90</b> | <b>Zentrale Finanzleistungen</b>                   | <b>403.100,00</b> | <b>280.600,00</b> | <b>122.500,00</b> | <b>1.192,60</b>                             | <b>830,18</b>   | <b>362,42</b> |
|                                                                   |              |                                                    |                   |                   |                   |                                             |                 |               |
|                                                                   |              | <b>Saldo insgesamt:</b>                            | <b>873.400,00</b> | <b>865.110,00</b> | <b>8.290,00</b>   | <b>2.584,04</b>                             | <b>2.559,50</b> | <b>24,54</b>  |

## Übersicht Innere Verrechnungen Bauhof OG Kesten für die Jahre 2016 bis 2026

| Produkt | Bezeichnung                              | Rech-Erg 2016    | Rech-Erg 2017    | Rech-Erg 2018    | Rech-Erg 2019    | Rech-Erg 2020    | Rech-Erg 2021    | Rech-Erg 2022    | Rech-Erg 2023    | Rech-Erg 2024    | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      |
|---------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 114301  | Erträge Bauhof (Ohne Innere Verrechnung) | 18.029,93        | 8.858,76         | 7.881,83         | 10.544,16        | 10.275,05        | 13.162,44        | 9.055,02         | 10.506,78        | 16.398,21        | 10.100,00        | 10.300,00        |
| 114301  | Aufwendungen Bauhof                      | 72.145,61        | 73.403,89        | 83.649,14        | 81.855,12        | 87.636,02        | 85.454,42        | 70.291,65        | 78.764,91        | 74.628,84        | 85.900,00        | 87.900,00        |
| 114301  | Saldo ungedeckt                          | 54.115,68        | 64.545,13        | 75.767,31        | 71.310,96        | 77.360,97        | 72.291,98        | 61.236,63        | 68.258,13        | 58.230,63        | 75.800,00        | 77.600,00        |
| 111101  | Verwaltungssteuerung                     | 0,00             | 39,80            | 41,38            | 34,33            | 0,00             | 40,14            | 124,19           | 109,62           | 582,17           | 100,00           | 100,00           |
| 114231  | Sonstige Grundstücke                     | 0,00             | 810,52           | 1.724,14         | 122,04           | 1.397,88         | 929,69           | 0,00             | 0,00             | 710,91           | 800,00           | 800,00           |
| 121201  | Kommunalwahlen                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 100,00           | 100,00           |
| 281101  | Heimat- und sonstige Kulturpflege        | 2.464,02         | 2.243,03         | 3.575,12         | 3.407,11         | 1.341,38         | 1.239,30         | 1.211,61         | 1.519,37         | 799,03           | 1.800,00         | 1.800,00         |
| 362201  | Kinder- und Jugendberufshilfe            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 365501  | Förderung Kindertagesstätte Minheim      | 0,00             | 66,62            | 466,38           | 0,00             | 0,00             | 391,85           | 0,00             | 517,10           | 0,00             | 200,00           | 200,00           |
| 366131  | Kinderspielplätze Kesten                 | 223,21           | 1.129,65         | 337,43           | 1.214,87         | 1.869,63         | 1.665,02         | 1.545,35         | 5.261,67         | 3.434,72         | 1.600,00         | 1.900,00         |
| 424111  | Bolzplatz Kesten                         | 0,00             | 84,66            | 41,38            | 347,09           | 2.755,88         | 715,26           | 0,00             | 977,21           | 710,91           | 400,00           | 500,00           |
| 523011  | Denkmalschutz-/pflege hist. Gebäude      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 234,20           | 104,87           | 0,00             | 218,13           | 27,42            | 203,95           | 100,00           | 100,00           |
| 541101  | Gemeindestraßen OG Kesten                | 1.913,24         | 5.102,33         | 2.635,76         | 4.758,87         | 3.579,26         | 3.393,93         | 3.976,89         | 3.598,57         | 2.041,75         | 5.900,00         | 5.900,00         |
| 551111  | Öffentliche Grünflächen/Parkanlagen      | 21.976,16        | 25.382,37        | 32.383,29        | 28.024,86        | 27.374,76        | 19.697,84        | 25.416,05        | 21.935,21        | 19.250,81        | 29.600,00        | 30.000,00        |
| 551221  | Wanderwege, Naturlehrpfade etc.          | 1.562,48         | 601,91           | 1.148,86         | 1.629,25         | 1.875,38         | 2.654,81         | 1.722,53         | 2.850,93         | 3.519,24         | 1.600,00         | 1.800,00         |
| 553101  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)        | 11.006,93        | 5.089,82         | 7.381,77         | 5.827,00         | 8.126,13         | 9.458,51         | 5.546,37         | 6.133,54         | 6.067,87         | 8.400,00         | 8.500,00         |
| 553401  | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe         | 0,00             | 101,06           | 137,46           | 232,10           | 439,40           | 40,14            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 100,00           | 100,00           |
| 555101  | Forstwirtschaft                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 100,00           | 0,00             |
| 555911  | Unterhaltung der Wirtschaftswege         | 14.015,93        | 21.495,34        | 17.870,42        | 18.417,50        | 17.501,48        | 14.637,78        | 15.478,01        | 16.401,30        | 15.678,97        | 17.800,00        | 18.300,00        |
| 573111  | Festplatz Kesten                         | 272,49           | 558,09           | 839,12           | 476,45           | 566,50           | 516,34           | 1.081,99         | 235,13           | 1.066,35         | 700,00           | 700,00           |
| 573121  | Dorfgemeinschaftshaus Kesten             | 295,68           | 695,83           | 4.137,98         | 843,78           | 345,31           | 475,67           | 112,94           | 198,38           | 151,51           | 2.200,00         | 2.100,00         |
| 575211  | Tourist-Information OG Kesten            | 324,67           | 84,66            | 0,00             | 156,62           | 0,00             | 84,28            | 112,94           | 0,00             | 52,45            | 100,00           | 100,00           |
| 575221  | Bootsanleger OG Kesten                   | 60,87            | 0,00             | 0,00             | 156,62           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 100,00           | 0,00             |
| 575222  | Wohnmobilstellplatz OG Kesten            | 0,00             | 1.059,44         | 3.046,82         | 5.428,27         | 10.083,11        | 16.351,42        | 4.689,63         | 8.492,68         | 3.959,99         | 4.100,00         | 4.600,00         |
|         | <b>Insgesamt:</b>                        | <b>54.115,68</b> | <b>64.545,13</b> | <b>75.767,31</b> | <b>71.310,96</b> | <b>77.360,97</b> | <b>72.291,98</b> | <b>61.236,63</b> | <b>68.258,13</b> | <b>58.230,63</b> | <b>75.800,00</b> | <b>77.600,00</b> |

| OG Kesten Haushaltsplan 2026 Erträge und Aufwendungen aus Abschreibungen |                                                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) Erträge aus Sonderposten                                              |                                                   |                   |                   |                   |                   |
| Produkt                                                                  | Bezeichnung                                       | Ansatz 2026       | Planung 2027      | Planung 2028      | Planung 2029      |
| 366131                                                                   | Kinderspielplätze Kesten                          | 200,00            | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
| 424111                                                                   | Bolzplatz Kesten                                  | 600,00            | 600,00            | 600,00            | 600,00            |
| 511321                                                                   | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten   | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
| 541101                                                                   | Gemeindestraßen OG Kesten                         | 42.500,00         | 42.500,00         | 42.500,00         | 42.500,00         |
| 555911                                                                   | Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege       | 83.500,00         | 75.600,00         | 59.600,00         | 59.500,00         |
| 573121                                                                   | Dorfgemeinschaftshaus Kesten                      | 400,00            | 400,00            | 400,00            | 400,00            |
| <b>Summe A</b>                                                           | <b>Erträge Sonderposten insgesamt:</b>            | <b>128.200,00</b> | <b>120.300,00</b> | <b>104.300,00</b> | <b>104.200,00</b> |
|                                                                          |                                                   |                   |                   |                   |                   |
| B) Aufwendungen für Abschreibungen                                       |                                                   |                   |                   |                   |                   |
| Produkt                                                                  | Bezeichnung                                       | Ansatz 2026       | Planung 2027      | Planung 2028      | Planung 2029      |
| 114301                                                                   | Bauhof OG Kesten                                  | 3.800,00          | 3.800,00          | 3.800,00          | 3.800,00          |
| 366131                                                                   | Kinderspielplätze Kesten                          | 600,00            | 600,00            | 600,00            | 600,00            |
| 424111                                                                   | Bolzplatz OG Kesten                               | 600,00            | 600,00            | 600,00            | 600,00            |
| 511321                                                                   | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten   | 4.300,00          | 4.300,00          | 4.300,00          | 4.300,00          |
| 523011                                                                   | Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude    | 200,00            | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
| 541101                                                                   | Gemeindestraßen OG Kesten                         | 60.900,00         | 60.900,00         | 60.800,00         | 60.800,00         |
| 553101                                                                   | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)                 | 400,00            | 400,00            | 400,00            | 400,00            |
| 555911                                                                   | Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege       | 84.200,00         | 76.400,00         | 60.400,00         | 60.300,00         |
| 573111                                                                   | Festplatz Kesten                                  | 2.200,00          | 2.200,00          | 2.200,00          | 2.200,00          |
| 573121                                                                   | Dorfgemeinschaftshaus Kesten                      | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          |
| 575222                                                                   | Wohnmobilstellplatz Kesten                        | 4.100,00          | 4.100,00          | 2.000,00          | 1.400,00          |
| <b>Summe B</b>                                                           | <b>Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:</b> | <b>163.700,00</b> | <b>155.900,00</b> | <b>137.700,00</b> | <b>137.000,00</b> |
|                                                                          |                                                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto</b>                       |                                                   | <b>35.500,00</b>  | <b>35.600,00</b>  | <b>33.400,00</b>  | <b>32.800,00</b>  |

## Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Kesten

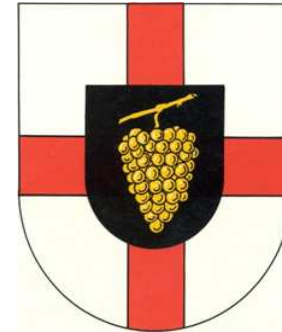
| Erträge                                 | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 | Aufwendungen                                | vorl. RE 2023     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben            | 238.553,32          | 258.700,00        | 266.900,00        | 8.200,00                     | Personal- und Versorgungsaufwendungen       | 182.584,56        | 121.900,00        | 124.710,00        | 2.810,00                     |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge   | 920.694,51          | 306.000,00        | 280.400,00        | -25.600,00                   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 143.665,50        | 179.900,00        | 138.500,00        | -41.400,00                   |
| Erträge der sozialen Sicherung          | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Abschreibungen                              | 166.458,74        | 167.500,00        | 163.700,00        | -3.800,00                    |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 89.667,35           | 170.000,00        | 170.400,00        | 400,00                       | Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwend.      | 294.818,41        | 304.900,00        | 307.300,00        | 2.400,00                     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 62.861,28           | 57.600,00         | 48.100,00         | -9.500,00                    | Aufwendungen der sozialen Sicherung         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 400,00              | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                         | Sonstige laufende Aufwendungen              | 26.813,15         | 37.100,00         | 49.700,00         | 12.600,00                    |
| Sonstige laufende Erträge               | 58.389,99           | 26.600,00         | 26.800,00         | 200,00                       | -----                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 24.868,00           | 12.600,00         | 200,00            | -12.400,00                   | Zinsaufwendungen u. Finanzaufwendungen      | 2.993,53          | 3.800,00          | 3.600,00          | -200,00                      |
| <b>Gesamt-Erträge:</b>                  | <b>1.395.434,45</b> | <b>834.500,00</b> | <b>795.800,00</b> | <b>-38.700,00</b>            | <b>Gesamt-Aufwendungen:</b>                 | <b>817.333,89</b> | <b>815.100,00</b> | <b>787.510,00</b> | <b>-27.590,00</b>            |
|                                         |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:</b>    | <b>578.100,56</b> | <b>19.400,00</b>  | <b>8.290,00</b>   | <b>-11.110,00</b>            |

## Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Kesten

| Einzahlungen                               | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 | Auszahlungen                                   | vorl. RE 2024       | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Mehr/Weniger<br>2025 zu 2026 |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben               | 238.849,73          | 258.700,00        | 266.900,00        | 8.200,00                     | Personal- und Versorgungsauszahlungen          | 105.341,58          | 111.300,00        | 113.910,00        | 2.610,00                     |
| Zuwendungen, Umlagen, Transfer             | 792.875,90          | 177.800,00        | 152.200,00        | -25.600,00                   | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen    | 163.993,05          | 179.900,00        | 138.500,00        | -41.400,00                   |
| Einzahlungen der sozialen Sicherung        | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | nicht besetzt                                  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte    | 91.384,60           | 170.000,00        | 170.400,00        | 400,00                       | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transf       | 294.217,99          | 304.900,00        | 307.300,00        | 2.400,00                     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte         | 62.675,67           | 57.600,00         | 48.100,00         | -9.500,00                    | Auszahlungen der sozialen Sicherung            | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen       | 3.400,00            | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                         | Sonstige laufende Aufwendungen                 | 34.544,68           | 37.100,00         | 49.700,00         | 12.600,00                    |
| Sonstige laufende Einzahlungen             | 17.532,92           | 15.000,00         | 15.000,00         | 0,00                         | -----                                          | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen      | 24.838,50           | 12.600,00         | 200,00            | -12.400,00                   | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen          | 3.856,41            | 3.800,00          | 3.600,00          | -200,00                      |
| <b>Ordentliche Einzahlungen insgesamt:</b> | <b>1.231.557,32</b> | <b>694.700,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>38.900,00</b>             | <b>Ordentliche Auszahlungen insgesamt:</b>     | <b>601.953,71</b>   | <b>637.000,00</b> | <b>613.010,00</b> | <b>-23.990,00</b>            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 263,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 522,66              | 14.500,00         | 0,00              | -14.500,00                   |
| Einzahlungen Investitionskredit            | 0,00                | 14.500,00         | 0,00              | -14.500,00                   | Tilgung von Investitionskrediten               | 32.840,63           | 31.700,00         | 31.200,00         | -500,00                      |
| Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse   | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                         | Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse       | 596.503,32          | 26.000,00         | 11.590,00         | -14.410,00                   |
| <b>Gesamt-Einzahlungen:</b>                | <b>1.231.820,32</b> | <b>709.200,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>24.400,00</b>             | <b>Gesamt-Auszahlungen:</b>                    | <b>1.231.820,32</b> | <b>709.200,00</b> | <b>655.800,00</b> | <b>-53.400,00</b>            |
|                                            |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen</b> | <b>629.603,61</b>   | <b>57.700,00</b>  | <b>42.790,00</b>  | <b>-14.910,00</b>            |
|                                            |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>             | <b>-259,66</b>      | <b>-14.500,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>14.500,00</b>             |
|                                            |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Investitionskredite</b>               | <b>-32.840,63</b>   | <b>-17.200,00</b> | <b>-31.200,00</b> | <b>-14.000,00</b>            |
|                                            |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>            | <b>-596.503,32</b>  | <b>-26.000,00</b> | <b>-11.590,00</b> | <b>14.410,00</b>             |
|                                            |                     |                   |                   |                              | <b>Saldo Finanzhaushalt insgesamt:</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  |

**Ortsgemeinde  
Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



**Stellenplan  
und  
Personalausgaben**

| Stellenplan                                                 |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|--|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Teilhaushalt<br>Organisationseinheit<br>Beamte/Beschäftigte |                         |  | Besoldungs-<br>gruppe,<br>Entgelt-<br>gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen              |                       | Stellenvermerke <sup>2</sup> (z. B. ku, kw) und<br>Erläuterungen <sup>3</sup><br>(z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   | Soll<br>Haushaltsjahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |                                                                                                                  | Haushaltsjahr 2026 |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               | Soll                  | Ist 30.06.<br>(tatsächliche<br>Besetzung) <sup>1</sup>                                                           |                    |
| OG Kesten                                                   |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| 1                                                           |                         |  | 2                                            | 3                 | 4                             | 5                     | 6                                                                                                                |                    |
| A. Gemeindeverwaltung                                       |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Teilhaushalt 10 Zentrale Verwaltung                         |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Bauhof                  |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 04                                        |                   | 0,13                          | 0,13                  | 0,13                                                                                                             |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 04                                        |                   | 0,65                          | 0,65                  | 0,65                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Summe Beamte Teilhaushalt 10                                |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10                          |                         |  |                                              |                   | 0,78                          | 0,78                  | 0,78                                                                                                             |                    |
| Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10             |                         |  |                                              |                   | 0,78                          | 0,78                  | 0,78                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Teilhaushalt 20 Öffentliche Einrichtungen                   |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Bürgerhaus              |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigte  |  | EG 01                                        |                   | 0,08                          | 0,08                  | 0,08                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Summe Beamte Teilhaushalt 20                                |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20                          |                         |  |                                              |                   | 0,08                          | 0,08                  | 0,08                                                                                                             |                    |
| Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20             |                         |  |                                              |                   | 0,08                          | 0,08                  | 0,08                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Teilhaushalt 80 Förderung, Tourismus und Wirtschaft         |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Fremdenverkehr          |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigte  |  | EG 05                                        |                   | 0,17                          | 0,17                  | 0,17                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Wohnmobilstellplatz     |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigte  |  | EG 05                                        |                   | 0,09                          | 0,09                  | 0,09                                                                                                             |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 01                                        |                   | 0,31                          | 0,31                  | 0,31                                                                                                             |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 01                                        |                   | 0,21                          | 0,21                  | 0,21                                                                                                             |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 01                                        |                   | 0,21                          | 0,23                  | 0,21                                                                                                             |                    |
|                                                             | Tariflich Beschäftigter |  | EG 01                                        |                   | 0,21                          | 0,23                  | 0,21                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Summe Beamte Teilhaushalt 80                                |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80                          |                         |  |                                              |                   | 1,20                          | 1,24                  | 1,20                                                                                                             |                    |
| Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80             |                         |  |                                              |                   | 1,20                          | 1,24                  | 1,20                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Summe Beamte Gemeindeverwaltung                             |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung                       |                         |  |                                              |                   | 2,06                          | 2,10                  | 2,06                                                                                                             |                    |
| Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung          |                         |  |                                              |                   | 2,06                          | 2,10                  | 2,06                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| B. Sondervermögen <sup>4</sup>                              |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Summe Beamte Sondervermögen <sup>5</sup>                    |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Summe Beschäftigte Sondervermögen <sup>5</sup>              |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen <sup>9</sup> |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
|                                                             |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| C. Zusammenfassung                                          |                         |  |                                              |                   |                               |                       |                                                                                                                  |                    |
| Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen                |                         |  |                                              |                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                                                                                                             |                    |
| Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen          |                         |  |                                              |                   | 2,06                          | 2,10                  | 2,06                                                                                                             |                    |
| SUMME                                                       |                         |  |                                              |                   | 2,06                          | 2,10                  | 2,06                                                                                                             |                    |

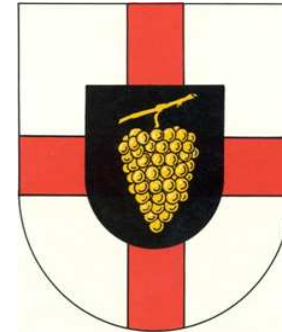
## Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Kesten

| Produkt Nr. | Bezeichnung Produkt          | Aufwendungen für Ehrenamt<br>501001 | Vergütung Arbeitnehmer<br>502200 | Zusatzversorgung Arbeitnehmer<br>503200 | Sozialversicherung Arbeitnehmer<br>504200 | Personalnebenausgaben<br>506001 | Personalnebenausgaben<br>506290 | Ehrensoldrückstellung<br>507910 | Urlaubs- etc. Rückstellungen Arbeitnehmer<br>508200 | Personalausgaben insgesamt<br>SK 50.... | Personalausgaben 2025<br>SK 50.... | Mehr/ Weniger<br>SK 50.... |
|-------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| 111101      | Verwaltungssteuerung         | 16.200,00                           | 0,00                             | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                            | 0,00                            | 3.000,00                        | 0,00                                                | 19.200,00                               | 18.900,00                          | 300,00                     |
| 111401      | Gremien (Ehrenamt)           | 900,00                              | 0,00                             | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                                                | 900,00                                  | 900,00                             | 0,00                       |
| 114301      | Bauhof OG Kesten             | 0,00                                | 43.700,00                        | 3.400,00                                | 8.500,00                                  | 300,00                          | 0,00                            | 0,00                            | 9.600,00                                            | 65.500,00                               | 63.500,00                          | 2.000,00                   |
| 573121      | Bürgerhaus Kesten            | 0,00                                | 2.600,00                         | 200,00                                  | 600,00                                    | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            | 300,00                                              | 3.700,00                                | 3.300,00                           | 400,00                     |
| 575211      | Tourist-Information          | 0,00                                | 8.500,00                         | 660,00                                  | 1.750,00                                  | 0,00                            | 300,00                          | 0,00                            | 600,00                                              | 11.810,00                               | 11.500,00                          | 310,00                     |
| 575222      | Wohnmobilstellplatz Kesten   | 0,00                                | 21.800,00                        | 330,00                                  | 870,00                                    | 0,00                            | 300,00                          | 0,00                            | 300,00                                              | 23.600,00                               | 23.800,00                          | -200,00                    |
|             | <b>Insgesamt Ansatz 2025</b> | <b>17.100,00</b>                    | <b>76.600,00</b>                 | <b>4.590,00</b>                         | <b>11.720,00</b>                          | <b>300,00</b>                   | <b>600,00</b>                   | <b>3.000,00</b>                 | <b>10.800,00</b>                                    | <b>124.710,00</b>                       | 121.900,00                         | 2.810,00                   |
|             | Insgesamt Ansatz 2025        | 16.800,00                           | 75.400,00                        | 4.500,00                                | 10.700,00                                 | 300,00                          | 600,00                          | 3.000,00                        | 10.600,00                                           | 121.900,00                              |                                    |                            |
|             | Mehr/Weniger                 | 300,00                              | 1.200,00                         | 90,00                                   | 1.020,00                                  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            | 200,00                                              | 2.810,00                                |                                    |                            |



**Ortsgemeinde  
Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



**Haushaltsquerschnitt**

8 Kesten

Haushaltsquerschnitt

| Leistung |                                                            | Erträge und Aufwendungen |              |                | Ein- und Auszahlungen |              |                |
|----------|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|----------------|
| Nr.      | Bezeichnung                                                | Erträge                  | Aufwendungen | Jahresergebnis | Einzahlungen          | Auszahlungen | Jahresergebnis |
| 111101   | Verwaltungssteuerung                                       | 1.200,00                 | 21.000,00    | - 19.800,00    | 200,00                | 21.000,00    | - 20.800,00    |
| 111301   | Öffentlichkeitsarbeit                                      |                          | 900,00       | - 900,00       |                       | 900,00       | - 900,00       |
| 111401   | Gremien (Ehrenamt)                                         | 100,00                   | 1.500,00     | - 1.400,00     | 100,00                | 1.500,00     | - 1.400,00     |
| 114231   | Sonstige Grundstücke                                       | 3.000,00                 | 10.200,00    | - 7.200,00     | 3.000,00              | 10.200,00    | - 7.200,00     |
| 114301   | Bauhof OG Kesten                                           | 87.900,00                | 87.900,00    |                | 78.300,00             | 74.500,00    | 3.800,00       |
| 114601   | Versicherungen                                             |                          | 1.100,00     | - 1.100,00     |                       | 1.100,00     | - 1.100,00     |
| 121201   | Kommunalwahlen                                             |                          | 200,00       | - 200,00       |                       | 200,00       | - 200,00       |
| 281101   | Heimat- und sonstige Kulturpflege                          | 1.500,00                 | 3.000,00     | - 1.500,00     | 1.500,00              | 3.000,00     | - 1.500,00     |
| 362201   | Kinder- und Jugenderholung                                 |                          | 100,00       | - 100,00       |                       | 100,00       | - 100,00       |
| 365501   | Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim) |                          | 25.400,00    | - 25.400,00    |                       | 25.400,00    | - 25.400,00    |
| 366131   | Kinderspielplätze Kesten                                   | 200,00                   | 3.300,00     | - 3.100,00     |                       | 2.700,00     | - 2.700,00     |
| 424111   | Bolzplatz Kesten                                           | 600,00                   | 1.500,00     | - 900,00       |                       | 900,00       | - 900,00       |
| 511101   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen              |                          | 500,00       | - 500,00       |                       | 500,00       | - 500,00       |
| 511321   | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten            | 1.000,00                 | 4.300,00     | - 3.300,00     |                       |              |                |
| 523011   | Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude             |                          | 800,00       | - 800,00       |                       | 600,00       | - 600,00       |
| 531101   | Kommunale Elektrizitätsversorgung                          | 12.600,00                |              | 12.600,00      | 12.600,00             |              | 12.600,00      |
| 541101   | Gemeindestraßen OG Kesten                                  | 42.600,00                | 85.800,00    | - 43.200,00    | 100,00                | 24.900,00    | - 24.800,00    |
| 551111   | Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen                    | 2.000,00                 | 33.500,00    | - 31.500,00    | 2.000,00              | 33.500,00    | - 31.500,00    |
| 551221   | Wanderwege, Naturlehrpfade etc.                            |                          | 2.100,00     | - 2.100,00     |                       | 2.100,00     | - 2.100,00     |
| 553101   | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)                          | 9.100,00                 | 10.600,00    | - 1.500,00     | 9.100,00              | 10.200,00    | - 1.100,00     |
| 553401   | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe                           | 100,00                   | 200,00       | - 100,00       | 100,00                | 200,00       | - 100,00       |
| 555101   | Forstwirtschaft                                            | 58.800,00                | 58.600,00    | 200,00         | 58.800,00             | 58.600,00    | 200,00         |
| 555911   | Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege   | 104.300,00               | 106.400,00   | - 2.100,00     | 20.800,00             | 22.200,00    | - 1.400,00     |
| 573111   | Festplatz Kesten                                           |                          | 3.200,00     | - 3.200,00     |                       | 1.000,00     | - 1.000,00     |
| 573121   | Dorfgemeinschaftshaus Kesten                               | 5.300,00                 | 36.900,00    | - 31.600,00    | 4.600,00              | 34.200,00    | - 29.600,00    |
| 575211   | Tourist-Information OG Kesten                              | 8.200,00                 | 15.710,00    | - 7.510,00     | 7.600,00              | 15.110,00    | - 7.510,00     |

Betragsangaben in EUR

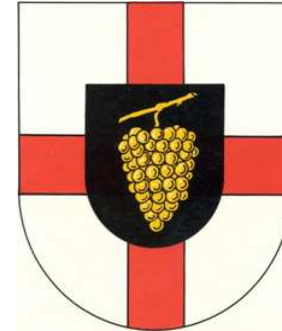
Haushaltsquerschnitt

| Leistung |                                                     | Erträge und Aufwendungen |              |                | Ein- und Auszahlungen |              |                |
|----------|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|----------------|
| Nr.      | Bezeichnung                                         | Erträge                  | Aufwendungen | Jahresergebnis | Einzahlungen          | Auszahlungen | Jahresergebnis |
| 575221   | Bootsanleger OG Kesten                              |                          | 300,00       | - 300,00       |                       | 300,00       | - 300,00       |
| 575222   | Wohnmobilstellplatz OG Kesten                       | 131.800,00               | 69.500,00    | 62.300,00      | 131.500,00            | 65.100,00    | 66.400,00      |
| 611001   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 402.900,00               | 277.000,00   | 125.900,00     | 402.900,00            | 277.000,00   | 125.900,00     |
| 612001   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 200,00                   | 3.600,00     | - 3.400,00     | 200,00                | 3.600,00     | - 3.400,00     |
| 612501   | Ein- und Auszahlungen für Kredite                   |                          |              |                |                       | 42.790,00    | - 42.790,00    |
| Summe:   |                                                     | 873.400,00               | 865.110,00   | 8.290,00       | 733.400,00            | 733.400,00   |                |



**Ortsgemeinde  
Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



**Übersicht über die Investitionen und  
Verpflichtungsermächtigungen**

## Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

8 Kesten

|                                                                   | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung</b>                          |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Leistung: 114301 Bauhof OG Kesten</b>                          |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Maßnahme: 500 Anschaffung Ausstattung gemeindlicher Bauhof</b> |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                  |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                  | 2.000,00                                                                 |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | 2.000,00                                                                         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 2.000,00</b>                                                        |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 2.000,00</b>                                                                |
|                                                                   |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Summe Einzahlungen 10 Zentrale Verwaltung:</b>                 |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Summe Auszahlungen 10 Zentrale Verwaltung:</b>                 | <b>2.000,00</b>                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>2.000,00</b>                                                                  |
| <b>Saldo Gesamt 10 Zentrale Verwaltung:</b>                       | <b>- 2.000,00</b>                                                        |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 2.000,00</b>                                                                |

## Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

8 Kesten

|                                                                           | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Teilhaushalt: Öffentliche Einrichtungen</b>                            |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Leistung: 573121 Dorfgemeinschaftshaus Kesten</b>                      |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Maßnahme: 8701 Investive Baumaßnahmen Dorfgemeinschaftshaus Kesten</b> |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                          |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                          | 2.500,00                                                                 |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | 2.500,00                                                                         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>- 2.500,00</b>                                                        |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 2.500,00</b>                                                                |
| <b>Summe Einzahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:</b>                   |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Summe Auszahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:</b>                   | <b>2.500,00</b>                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>2.500,00</b>                                                                  |
| <b>Saldo Gesamt 20 Öffentliche Einrichtungen:</b>                         | <b>- 2.500,00</b>                                                        |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 2.500,00</b>                                                                |

## Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

8 Kesten

|                                                                      | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                      |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Teilhaushalt: Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften</b>          |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Leistung: 114231 Sonstige Grundstücke</b>                         |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Maßnahme: 401 Sonstiges Grundvermögen</b>                         |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                     |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
|                                                                      |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Summe Einzahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:</b> |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Summe Auszahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:</b> |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Saldo Gesamt 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:</b>       |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |

## Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

8 Kesten

|                                                                  | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Teilhaushalt: Förderung Tourismus und Wirtschaft</b>          |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Leistung: 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten</b>            |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Maßnahme: 9303 Wohnmobilstellplatz Kesten</b>                 |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 12.000,00                                                                |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | 12.000,00                                                                        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 12.000,00</b>                                                       |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 12.000,00</b>                                                               |

**Erläuterungen** 575222-096000-9303-785710: Die Ortsgemeinde Kesten beabsichtigt die Anschaffung eines Ticketautomaten für den Wohnmobilstellplatz. Die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 12.000,00 €. Durch diese Maßnahme können langfristig die Personalkosten (besonders die Überstunden) der Aushilfskräfte reduziert werden.

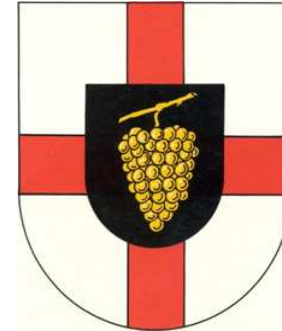
|                                                                  |                    |  |  |  |  |  |                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| <b>Summe Einzahlungen 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:</b> |                    |  |  |  |  |  |                    |
| <b>Summe Auszahlungen 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:</b> | <b>12.000,00</b>   |  |  |  |  |  | <b>12.000,00</b>   |
| <b>Saldo Gesamt 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:</b>       | <b>- 12.000,00</b> |  |  |  |  |  | <b>- 12.000,00</b> |

|                                   |                    |  |  |  |  |  |                    |
|-----------------------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| <b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b> |                    |  |  |  |  |  |                    |
| <b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b> | <b>16.500,00</b>   |  |  |  |  |  | <b>16.500,00</b>   |
| <b>Saldo Gesamt:</b>              | <b>- 16.500,00</b> |  |  |  |  |  | <b>- 16.500,00</b> |



# **Ortsgemeinde Kesten**

## **Haushaltsplan 2026**



# **Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt**

(Deckungsvermerk siehe Rückseite)

## **Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO) / Zweckbindung (§ 15 GemHVO)**

### **Deckungs- und Übertragungsvermerke**

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes, kraft Gesetzes, gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird (echte Deckung). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Nach Maßgabe des § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 15 Abs. 4 kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (unechte Deckung).

Hieraus folgend wird für das Haushaltsjahr 2026 folgende Festlegung getroffen:

- Innerhalb eines Teilhaushaltes gilt grundsätzlich:
  - a) Die Summe aller Mehrerträge / Mehreinzahlungen abzüglich der Summe aller Mindererträge / Mindereinzahlungen kann insgesamt zur Verstärkung der Aufwendungsansätze / Auszahlungsansätze herangezogen werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
  - b) Alle Aufwendungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
  - c) Ansätze für Aufwendungen bzw. für entsprechende Auszahlungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, werden teilhaushaltsübergreifend für Deckungsfähig erklärt, sofern ein sachlicher Zusammenhang (gleicher Haushaltsposten) besteht (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Insbesondere bilden die Ansätze für Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Bilanzielle Abschreibungen produkt- und/oder teilhaushaltsübergreifend jeweils eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit.
  - d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb der Teilhaushalte sowie der ausschussbezogenen Budgets werden jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Verpflichtungsermächtigungen (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
  - e) Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts herangezogen werden (§ 16 Abs. 4).

# Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                      | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         | 238.553                                      | 258.700                                                         | 266.900                             | 274.700                                        | 282.100                                                   | 290.600                                                   |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 920.695                                      | 306.000                                                         | 280.400                             | 275.500                                        | 262.600                                                   | 265.600                                                   |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 89.667                                       | 170.000                                                         | 170.400                             | 170.400                                        | 170.900                                                   | 170.900                                                   |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 62.861                                       | 57.600                                                          | 48.100                              | 49.000                                         | 49.900                                                    | 50.800                                                    |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 400                                          | 3.000                                                           | 3.000                               | 3.000                                          | 3.000                                                     | 3.000                                                     |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            | 58.390                                       | 26.600                                                          | 26.800                              | 27.000                                         | 27.200                                                    | 27.400                                                    |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>1.370.566</b>                             | <b>821.900</b>                                                  | <b>795.600</b>                      | <b>799.600</b>                                 | <b>795.700</b>                                            | <b>808.300</b>                                            |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 182.585                                      | 121.900                                                         | 124.710                             | 127.200                                        | 129.600                                                   | 131.830                                                   |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 143.666                                      | 179.900                                                         | 138.500                             | 131.600                                        | 133.500                                                   | 135.600                                                   |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 166.459                                      | 167.500                                                         | 163.700                             | 155.900                                        | 137.700                                                   | 137.000                                                   |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 294.818                                      | 304.900                                                         | 307.300                             | 311.500                                        | 315.900                                                   | 320.200                                                   |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 26.813                                       | 37.100                                                          | 49.700                              | 50.300                                         | 50.900                                                    | 51.500                                                    |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>814.340</b>                               | <b>811.300</b>                                                  | <b>783.910</b>                      | <b>776.500</b>                                 | <b>767.600</b>                                            | <b>776.130</b>                                            |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>556.226</b>                               | <b>10.600</b>                                                   | <b>11.690</b>                       | <b>23.100</b>                                  | <b>28.100</b>                                             | <b>32.170</b>                                             |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               | 24.868                                       | 12.600                                                          | 200                                 | 200                                            | 200                                                       | 200                                                       |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     | 2.994                                        | 3.800                                                           | 3.600                               | 3.400                                          | 3.300                                                     | 3.200                                                     |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>21.874</b>                                | <b>8.800</b>                                                    | <b>- 3.400</b>                      | <b>- 3.200</b>                                 | <b>- 3.100</b>                                            | <b>- 3.000</b>                                            |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>578.101</b>                               | <b>19.400</b>                                                   | <b>8.290</b>                        | <b>19.900</b>                                  | <b>25.000</b>                                             | <b>29.170</b>                                             |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>          | <b>578.101</b>                               | <b>19.400</b>                                                   | <b>8.290</b>                        | <b>19.900</b>                                  | <b>25.000</b>                                             | <b>29.170</b>                                             |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

| Ifd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                           | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| F1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 238.850                                      | 258.700                                                         | 266.900                             | 274.700                                        | 282.100                                                   | 290.600                                                   |
| F2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 792.876                                      | 177.800                                                         | 152.200                             | 155.200                                        | 158.300                                                   | 161.400                                                   |
| F3          | Einzahlungen der sozialen Sicherung                                       | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 91.385                                       | 170.000                                                         | 170.400                             | 170.400                                        | 170.900                                                   | 170.900                                                   |
| F5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                        | 62.676                                       | 57.600                                                          | 48.100                              | 49.000                                         | 49.900                                                    | 50.800                                                    |
| F6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 3.400                                        | 3.000                                                           | 3.000                               | 3.000                                          | 3.000                                                     | 3.000                                                     |
| F7          | Sonstige laufende Einzahlungen                                            | 17.533                                       | 15.000                                                          | 15.000                              | 15.000                                         | 15.000                                                    | 15.000                                                    |
| <b>F8</b>   | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>1.206.719</b>                             | <b>682.100</b>                                                  | <b>655.600</b>                      | <b>667.300</b>                                 | <b>679.200</b>                                            | <b>691.700</b>                                            |
| F9          | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 105.342                                      | 111.300                                                         | 113.910                             | 116.200                                        | 118.400                                                   | 120.700                                                   |
| F10         | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 163.993                                      | 179.900                                                         | 138.500                             | 131.600                                        | 133.500                                                   | 135.600                                                   |
| F11         | nicht besetzt                                                             | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 294.218                                      | 304.900                                                         | 307.300                             | 311.500                                        | 315.900                                                   | 320.200                                                   |
| F13         | Auszahlungen der sozialen Sicherung                                       | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F14         | Sonstige laufende Auszahlungen                                            | 34.545                                       | 37.100                                                          | 49.700                              | 50.300                                         | 50.900                                                    | 51.500                                                    |
| <b>F15</b>  | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>598.097</b>                               | <b>633.200</b>                                                  | <b>609.410</b>                      | <b>609.600</b>                                 | <b>618.700</b>                                            | <b>628.000</b>                                            |
| <b>F16</b>  | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>608.622</b>                               | <b>48.900</b>                                                   | <b>46.190</b>                       | <b>57.700</b>                                  | <b>60.500</b>                                             | <b>63.700</b>                                             |
| F17         | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                          | 24.839                                       | 12.600                                                          | 200                                 | 200                                            | 200                                                       | 200                                                       |
| F18         | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                          | 3.856                                        | 3.800                                                           | 3.600                               | 3.400                                          | 3.300                                                     | 3.200                                                     |
| <b>F19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>20.982</b>                                | <b>8.800</b>                                                    | <b>- 3.400</b>                      | <b>- 3.200</b>                                 | <b>- 3.100</b>                                            | <b>- 3.000</b>                                            |
| <b>F20</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>629.604</b>                               | <b>57.700</b>                                                   | <b>42.790</b>                       | <b>54.500</b>                                  | <b>57.400</b>                                             | <b>60.700</b>                                             |
| F21a        | Außerordentliche Einzahlungen                                             | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F21b        | Außerordentliche Auszahlungen                                             | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| <b>F21</b>  | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                                         | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                                        | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| F22a        | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 58.231                                       | 75.800                                                          | 77.600                              | 79.100                                         | 80.500                                                    | 82.000                                                    |
| F22b        | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 58.231                                       | 75.800                                                          | 77.600                              | 79.100                                         | 80.500                                                    | 82.000                                                    |
| <b>F22</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>               | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>              | <b>629.604</b>                               | <b>57.700</b>                                                   | <b>42.790</b>                       | <b>54.500</b>                                  | <b>57.400</b>                                             | <b>60.700</b>                                             |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                               | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                     | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                      | 263                                          | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>263</b>                                   | <b>0</b>                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                     | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                                           | 523                                          | 14.500                                                          | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                                         | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                      | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>523</b>                                   | <b>14.500</b>                                                   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>- 260</b>                                 | <b>- 14.500</b>                                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                                                  |
| <b>F34</b>  | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                             | <b>629.344</b>                               | <b>43.200</b>                                                   | <b>42.790</b>                       | <b>54.500</b>                                  | <b>57.400</b>                                             | <b>60.700</b>                                             |
| F35         | Aufnahme von Investitionskrediten                                                      | 0                                            | 14.500                                                          | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F36         | Tilgung von Investitionskrediten                                                       | 32.841                                       | 31.700                                                          | 31.200                              | 30.700                                         | 29.200                                                    | 29.300                                                    |
| <b>F37</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                        | <b>- 32.841</b>                              | <b>- 17.200</b>                                                 | <b>- 31.200</b>                     | <b>- 30.700</b>                                | <b>- 29.200</b>                                           | <b>- 29.300</b>                                           |
| F38a        | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse                                               | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F38b        | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse                                               | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F38c        | + Einzahlungen durchlaufende Gelder                                                    | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F38d        | - Auszahlungen durchlaufende Gelder                                                    | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |
| F38         | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                                            | 0                                                               | 0                                   | 0                                              | 0                                                         | 0                                                         |

## Finanzhaushalt Kesten

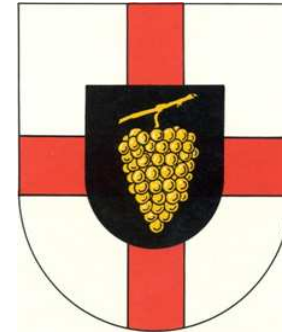
## Hauptplan 2026

8 Kesten

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt                                                                               | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                                                                                              | 2024                                  | 2025                                               | 2026                         | 2027                                    | 2028                                            | 2029                                            |
| F39a       | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse                                                 | 0                                     | 0                                                  | 0                            | 0                                       | 0                                               | 0                                               |
| F39b       | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse                                                 | 596.503                               | 26.000                                             | 11.590                       | 23.800                                  | 28.200                                          | 31.400                                          |
| F39        | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 596.503                             | - 26.000                                           | - 11.590                     | - 23.800                                | - 28.200                                        | - 31.400                                        |
| <b>F40</b> | <b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>                     | <b><u>- 629.344</u></b>               | <b><u>- 43.200</u></b>                             | <b><u>- 42.790</u></b>       | <b><u>- 54.500</u></b>                  | <b><u>- 57.400</u></b>                          | <b><u>- 60.700</u></b>                          |
| F41a       | Einzahlungen durchlaufende Gelder                                                            | 0                                     | 0                                                  | 0                            | 0                                       | 0                                               | 0                                               |
| F41b       | Auszahlungen durchlaufende Gelder                                                            | 0                                     | 0                                                  | 0                            | 0                                       | 0                                               | 0                                               |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>F42</b> | <b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>             | <b><u>- 629.344</u></b>               | <b><u>- 43.200</u></b>                             | <b><u>- 42.790</u></b>       | <b><u>- 54.500</u></b>                  | <b><u>- 57.400</u></b>                          | <b><u>- 60.700</u></b>                          |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 590.791                               | 20.028                                             | 5.618                        | 17.828                                  | 22.228                                          | 25.428                                          |
| F45        | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                                 | 5.972                                 | 5.972                                              | 5.972                        | 5.972                                   | 5.972                                           | 5.972                                           |
| F90        | Kontrolle F34   F40 = 0,00                                                                   | 0                                     | 0                                                  | 0                            | 0                                       | 0                                               | 0                                               |

**Ortsgemeinde  
Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



**Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten  
Produkte/Leistungen**

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

| Produkt | Bezeichnung                          | Leistung | Bezeichnung                       |
|---------|--------------------------------------|----------|-----------------------------------|
| 1111    | Unterstützung der Verwaltungsführung | 111101   | Verwaltungssteuerung              |
| 1113    | Öffentlichkeitsarbeit                | 111301   | Öffentlichkeitsarbeit             |
| 1114    | Gremien                              | 111401   | Gremien (Ehrenamt)                |
| 1143    | Bauhof                               | 114301   | Bauhof OG Kesten                  |
| 1146    | Versicherungen                       | 114601   | Versicherungen                    |
| 1212    | Wahlen und sonstige Abstimmungen     | 121201   | Kommunalwahlen                    |
| 2811    | Förderung von Einrichtungen          | 281101   | Heimat- und sonstige Kulturpflege |

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

| Produkt | Bezeichnung                                                                      | Leistung | Bezeichnung                       |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------|
| 5311    | Kommunale Elektrizitätsversorgung                                                | 531101   | Kommunale Elektrizitätsversorgung |
| 5531    | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)                      | 553101   | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen) |
| 5534    | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate | 553401   | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe  |
| 5551    | Kommunale Forstwirtschaft                                                        | 555101   | Forstwirtschaft                   |
| 5731    | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                               | 573111   | Festplatz Kesten                  |
|         |                                                                                  | 573121   | Dorfgemeinschaftshaus Kesten      |

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 50 | Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

| Produkt | Bezeichnung                                    | Leistung | Bezeichnung                                              |
|---------|------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
| 1142    | Liegenschaften                                 | 114211   | Wohn- und Geschäftsgrundstücke                           |
|         |                                                | 114231   | Sonstige Grundstücke                                     |
| 5111    | Raumordnung, Landesplanung                     | 511101   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen            |
| 5113    | Dorferneuerung und Städtebauförderung          | 511321   | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten          |
| 5230    | Denkmalschutz und -pflege                      | 523011   | Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude           |
| 5411    | Gemeindestraßen                                | 541101   | Gemeindestraßen OG Kesten                                |
| 5559    | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | 555911   | Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege |

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten und Soziales

| Produkt | Bezeichnung                      | Leistung | Bezeichnung                                                |
|---------|----------------------------------|----------|------------------------------------------------------------|
| 3622    | Kinder- und Jugenderholung       | 362201   | Kinder- und Jugenderholung                                 |
| 3655    | Förderung anderer Träger         | 365501   | Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim) |
| 3661    | Einrichtungen der Jugendarbeit   | 366131   | Kinderspielplätze Kesten                                   |
|         |                                  | 366141   | Jugendraum Kesten                                          |
| 4241    | Kommunale Sportstätten und Bäder | 424111   | Bolzplatz Kesten                                           |

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

| Produkt | Bezeichnung                       | Leistung | Bezeichnung                             |
|---------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------------|
| 5511    | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | 551111   | Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen |
| 5512    | Sonstige Erholungseinrichtungen   | 551221   | Wanderwege, Naturlehrpfade etc.         |
| 5752    | Kommunale Tourismusförderung      | 575211   | Tourist-Information OG Kesten           |
|         |                                   | 575221   | Bootsanleger OG Kesten                  |
|         |                                   | 575222   | Wohnmobilstellplatz OG Kesten           |

## Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

### Hauptplan 2026

8 Kesten

#### Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

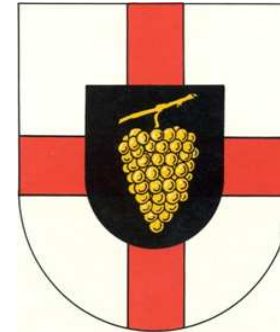
| Produkt | Bezeichnung                                         | Leistung | Bezeichnung                                         |
|---------|-----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|
| 6110    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 611001   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| 6120    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 612001   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |
| 6125    | Ein- und Auszahlungen für Kredite                   | 612501   | Ein- und Auszahlungen für Kredite                   |



**Ortsgemeinde**

**Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



## **Zusammenstellung Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte**

## Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

## 8 Kesten

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         |                                                          |                                                                             | 1.500,00                                        | 1.500,00                                                   | 1.500,00                                                              | 1.500,00                                                              |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 420,00                                                   | 100,00                                                                      | 100,00                                          | 100,00                                                     | 100,00                                                                | 100,00                                                                |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 |                                                          | 300,00                                                                      | 300,00                                          | 300,00                                                     | 300,00                                                                | 300,00                                                                |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            | 47.509,29                                                | 11.000,00                                                                   | 11.200,00                                       | 11.400,00                                                  | 11.600,00                                                             | 11.800,00                                                             |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>47.929,29</b>                                         | <b>11.400,00</b>                                                            | <b>13.100,00</b>                                | <b>13.300,00</b>                                           | <b>13.500,00</b>                                                      | <b>13.700,00</b>                                                      |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 136.138,07                                               | 83.300,00                                                                   | 85.600,00                                       | 87.300,00                                                  | 89.000,00                                                             | 90.700,00                                                             |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 16.222,02                                                | 16.400,00                                                                   | 16.300,00                                       | 16.600,00                                                  | 16.800,00                                                             | 17.100,00                                                             |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 3.716,31                                                 | 3.800,00                                                                    | 3.800,00                                        | 3.800,00                                                   | 3.800,00                                                              | 3.800,00                                                              |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 5.511,21                                                 | 7.900,00                                                                    | 7.900,00                                        | 7.900,00                                                   | 7.900,00                                                              | 7.900,00                                                              |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>161.587,61</b>                                        | <b>111.400,00</b>                                                           | <b>113.600,00</b>                               | <b>115.600,00</b>                                          | <b>117.500,00</b>                                                     | <b>119.500,00</b>                                                     |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>- 113.658,32</b>                                      | <b>- 100.000,00</b>                                                         | <b>- 100.500,00</b>                             | <b>- 102.300,00</b>                                        | <b>- 104.000,00</b>                                                   | <b>- 105.800,00</b>                                                   |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>- 113.658,32</b>                                      | <b>- 100.000,00</b>                                                         | <b>- 100.500,00</b>                             | <b>- 102.300,00</b>                                        | <b>- 104.000,00</b>                                                   | <b>- 105.800,00</b>                                                   |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>56.849,43</b>                                         | <b>73.800,00</b>                                                            | <b>75.600,00</b>                                | <b>77.000,00</b>                                           | <b>78.400,00</b>                                                      | <b>79.900,00</b>                                                      |

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | - 56.808,89                                              | - 26.200,00                                                                 | - 24.900,00                                     | - 25.300,00                                                | - 25.600,00                                                           | - 25.900,00                                                           |

## Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

## 8 Kesten

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                      | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 14.968,74                                    | 15.100,00                                                       | 15.100,00                           | 15.400,00                                      | 15.700,00                                                 | 16.000,00                                                 |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 1.377,00                                     | 13.500,00                                                       | 13.500,00                           | 13.500,00                                      | 13.500,00                                                 | 13.500,00                                                 |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 60.352,94                                    | 53.300,00                                                       | 43.800,00                           | 44.700,00                                      | 45.600,00                                                 | 46.500,00                                                 |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 400,00                                       | 400,00                                                          | 400,00                              | 400,00                                         | 400,00                                                    | 400,00                                                    |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            | 10.077,78                                    | 13.100,00                                                       | 13.100,00                           | 13.100,00                                      | 13.100,00                                                 | 13.100,00                                                 |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>87.176,46</b>                             | <b>95.400,00</b>                                                | <b>85.900,00</b>                    | <b>87.100,00</b>                               | <b>88.300,00</b>                                          | <b>89.500,00</b>                                          |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 2.187,81                                     | 3.300,00                                                        | 3.700,00                            | 3.800,00                                       | 3.900,00                                                  | 3.730,00                                                  |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 60.321,63                                    | 79.700,00                                                       | 55.900,00                           | 47.700,00                                      | 48.500,00                                                 | 49.300,00                                                 |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 8.454,53                                     | 8.700,00                                                        | 5.000,00                            | 5.000,00                                       | 5.000,00                                                  | 5.000,00                                                  |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 3.150,00                                     | 3.000,00                                                        | 5.000,00                            | 5.100,00                                       | 5.200,00                                                  | 5.300,00                                                  |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 11.595,57                                    | 15.000,00                                                       | 28.500,00                           | 29.100,00                                      | 29.700,00                                                 | 30.300,00                                                 |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>85.709,54</b>                             | <b>109.700,00</b>                                               | <b>98.100,00</b>                    | <b>90.700,00</b>                               | <b>92.300,00</b>                                          | <b>93.630,00</b>                                          |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>1.466,92</b>                              | <b>- 14.300,00</b>                                              | <b>- 12.200,00</b>                  | <b>- 3.600,00</b>                              | <b>- 4.000,00</b>                                         | <b>- 4.130,00</b>                                         |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               | 24.777,00                                    | 12.400,00                                                       |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>24.777,00</b>                             | <b>12.400,00</b>                                                |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>26.243,92</b>                             | <b>- 1.900,00</b>                                               | <b>- 12.200,00</b>                  | <b>- 3.600,00</b>                              | <b>- 4.000,00</b>                                         | <b>- 4.130,00</b>                                         |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>- 7.285,73</b>                            | <b>- 11.500,00</b>                                              | <b>- 11.400,00</b>                  | <b>- 11.500,00</b>                             | <b>- 11.800,00</b>                                        | <b>- 12.000,00</b>                                        |

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | 18.958,19                                                | - 13.400,00                                                                 | - 23.600,00                                     | - 15.100,00                                                | - 15.800,00                                                           | - 16.130,00                                                           |

# Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

### 8 Kesten

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                      | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 126.765,83                                   | 127.000,00                                                      | 127.000,00                          | 119.100,00                                     | 103.100,00                                                | 103.000,00                                                |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | - 7,04                                       | 18.100,00                                                       | 18.500,00                           | 18.500,00                                      | 19.000,00                                                 | 19.000,00                                                 |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.256,39                                     | 3.000,00                                                        | 3.000,00                            | 3.000,00                                       | 3.000,00                                                  | 3.000,00                                                  |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 |                                              | 2.300,00                                                        | 2.300,00                            | 2.300,00                                       | 2.300,00                                                  | 2.300,00                                                  |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            |                                              | 100,00                                                          | 100,00                              | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>128.015,18</b>                            | <b>150.500,00</b>                                               | <b>150.900,00</b>                   | <b>143.000,00</b>                              | <b>127.500,00</b>                                         | <b>127.400,00</b>                                         |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 19.274,13                                    | 38.600,00                                                       | 32.200,00                           | 32.800,00                                      | 33.300,00                                                 | 33.900,00                                                 |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 149.344,79                                   | 149.700,00                                                      | 149.600,00                          | 141.800,00                                     | 125.700,00                                                | 125.600,00                                                |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 79,12                                        | 1.100,00                                                        | 1.100,00                            | 1.100,00                                       | 1.100,00                                                  | 1.100,00                                                  |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>168.698,04</b>                            | <b>189.400,00</b>                                               | <b>182.900,00</b>                   | <b>175.700,00</b>                              | <b>160.100,00</b>                                         | <b>160.600,00</b>                                         |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>- 40.682,86</b>                           | <b>- 38.900,00</b>                                              | <b>- 32.000,00</b>                  | <b>- 32.700,00</b>                             | <b>- 32.600,00</b>                                        | <b>- 33.200,00</b>                                        |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>- 40.682,86</b>                           | <b>- 38.900,00</b>                                              | <b>- 32.000,00</b>                  | <b>- 32.700,00</b>                             | <b>- 32.600,00</b>                                        | <b>- 33.200,00</b>                                        |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>- 18.635,58</b>                           | <b>- 24.600,00</b>                                              | <b>- 25.100,00</b>                  | <b>- 25.600,00</b>                             | <b>- 26.100,00</b>                                        | <b>- 26.500,00</b>                                        |

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | - 59.318,44                                              | - 63.500,00                                                                 | - 57.100,00                                     | - 58.300,00                                                | - 58.700,00                                                           | - 59.700,00                                                           |

# Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

### 8 Kesten

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 726,94                                                   | 800,00                                                                      | 800,00                                          | 800,00                                                     | 800,00                                                                | 800,00                                                                |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>726,94</b>                                            | <b>800,00</b>                                                               | <b>800,00</b>                                   | <b>800,00</b>                                              | <b>800,00</b>                                                         | <b>800,00</b>                                                         |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 2.364,21                                                 | 1.200,00                                                                    | 1.200,00                                        | 1.200,00                                                   | 1.200,00                                                              | 1.200,00                                                              |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 1.057,28                                                 | 1.200,00                                                                    | 1.200,00                                        | 1.200,00                                                   | 1.200,00                                                              | 1.200,00                                                              |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 18.000,00                                                | 20.600,00                                                                   | 25.300,00                                       | 25.300,00                                                  | 25.300,00                                                             | 25.300,00                                                             |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>21.421,49</b>                                         | <b>23.000,00</b>                                                            | <b>27.700,00</b>                                | <b>27.700,00</b>                                           | <b>27.700,00</b>                                                      | <b>27.700,00</b>                                                      |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>- 20.694,55</b>                                       | <b>- 22.200,00</b>                                                          | <b>- 26.900,00</b>                              | <b>- 26.900,00</b>                                         | <b>- 26.900,00</b>                                                    | <b>- 26.900,00</b>                                                    |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>- 20.694,55</b>                                       | <b>- 22.200,00</b>                                                          | <b>- 26.900,00</b>                              | <b>- 26.900,00</b>                                         | <b>- 26.900,00</b>                                                    | <b>- 26.900,00</b>                                                    |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>- 4.145,63</b>                                        | <b>- 2.200,00</b>                                                           | <b>- 2.600,00</b>                               | <b>- 2.700,00</b>                                          | <b>- 2.700,00</b>                                                     | <b>- 2.800,00</b>                                                     |

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | - 24.840,18                                              | - 24.400,00                                                                 | - 29.500,00                                     | - 29.600,00                                                | - 29.600,00                                                           | - 29.700,00                                                           |

# Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

### 8 Kesten

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                      | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 88.297,39                                    | 138.400,00                                                      | 138.400,00                          | 138.400,00                                     | 138.400,00                                                | 138.400,00                                                |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 831,95                                       | 1.200,00                                                        | 1.200,00                            | 1.200,00                                       | 1.200,00                                                  | 1.200,00                                                  |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            | 802,92                                       | 2.400,00                                                        | 2.400,00                            | 2.400,00                                       | 2.400,00                                                  | 2.400,00                                                  |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>89.932,26</b>                             | <b>142.000,00</b>                                               | <b>142.000,00</b>                   | <b>142.000,00</b>                              | <b>142.000,00</b>                                         | <b>142.000,00</b>                                         |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 44.258,68                                    | 35.300,00                                                       | 35.410,00                           | 36.100,00                                      | 36.700,00                                                 | 37.400,00                                                 |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 45.483,51                                    | 44.000,00                                                       | 32.900,00                           | 33.300,00                                      | 33.700,00                                                 | 34.100,00                                                 |
| E11         | Abschreibungen                                                       | 3.885,83                                     | 4.100,00                                                        | 4.100,00                            | 4.100,00                                       | 2.000,00                                                  | 1.400,00                                                  |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | 9.627,25                                     | 13.100,00                                                       | 12.200,00                           | 12.200,00                                      | 12.200,00                                                 | 12.200,00                                                 |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>103.255,27</b>                            | <b>96.500,00</b>                                                | <b>84.610,00</b>                    | <b>85.700,00</b>                               | <b>84.600,00</b>                                          | <b>85.100,00</b>                                          |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>- 13.323,01</b>                           | <b>45.500,00</b>                                                | <b>57.390,00</b>                    | <b>56.300,00</b>                               | <b>57.400,00</b>                                          | <b>56.900,00</b>                                          |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>- 13.323,01</b>                           | <b>45.500,00</b>                                                | <b>57.390,00</b>                    | <b>56.300,00</b>                               | <b>57.400,00</b>                                          | <b>56.900,00</b>                                          |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       | <b>- 26.782,49</b>                           | <b>- 35.500,00</b>                                              | <b>- 36.500,00</b>                  | <b>- 37.200,00</b>                             | <b>- 37.800,00</b>                                        | <b>- 38.600,00</b>                                        |

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | - 40.105,50                                              | 10.000,00                                                                   | 20.890,00                                       | 19.100,00                                                  | 19.600,00                                                             | 18.300,00                                                             |

# Ergebnishaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

### 8 Kesten

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                     | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                      | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                         | 238.553,32                                   | 258.700,00                                                      | 266.900,00                          | 274.700,00                                     | 282.100,00                                                | 290.600,00                                                |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                         | 778.233,00                                   | 163.100,00                                                      | 136.000,00                          | 138.700,00                                     | 141.500,00                                                | 144.300,00                                                |
| E3          | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                            |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>1.016.786,32</b>                          | <b>421.800,00</b>                                               | <b>402.900,00</b>                   | <b>413.400,00</b>                              | <b>423.600,00</b>                                         | <b>434.900,00</b>                                         |
| E9          | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E10         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E11         | Abschreibungen                                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 273.668,41                                   | 281.300,00                                                      | 277.000,00                          | 281.100,00                                     | 285.400,00                                                | 289.600,00                                                |
| E13         | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>273.668,41</b>                            | <b>281.300,00</b>                                               | <b>277.000,00</b>                   | <b>281.100,00</b>                              | <b>285.400,00</b>                                         | <b>289.600,00</b>                                         |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>743.117,91</b>                            | <b>140.500,00</b>                                               | <b>125.900,00</b>                   | <b>132.300,00</b>                              | <b>138.200,00</b>                                         | <b>145.300,00</b>                                         |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               | 91,00                                        | 200,00                                                          | 200,00                              | 200,00                                         | 200,00                                                    | 200,00                                                    |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     | 2.993,53                                     | 3.800,00                                                        | 3.600,00                            | 3.400,00                                       | 3.300,00                                                  | 3.200,00                                                  |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>- 2.902,53</b>                            | <b>- 3.600,00</b>                                               | <b>- 3.400,00</b>                   | <b>- 3.200,00</b>                              | <b>- 3.100,00</b>                                         | <b>- 3.000,00</b>                                         |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>740.215,38</b>                            | <b>136.900,00</b>                                               | <b>122.500,00</b>                   | <b>129.100,00</b>                              | <b>135.100,00</b>                                         | <b>142.300,00</b>                                         |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |

Ergebnishaushalt Kesten

Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

| lfd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                        | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| E23         | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes | 740.215,38                                               | 136.900,00                                                                  | 122.500,00                                      | 129.100,00                                                 | 135.100,00                                                            | 142.300,00                                                            |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | - 24.096,70                                              | - 23.400,00                                                                 | - 22.100,00                                     | - 22.500,00                                                | - 22.800,00                                                           | - 23.100,00                                                           |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>- 24.096,70</u></b>                                | <b><u>- 23.400,00</u></b>                                                   | <b><u>- 22.100,00</u></b>                       | <b><u>- 22.500,00</u></b>                                  | <b><u>- 22.800,00</u></b>                                             | <b><u>- 23.100,00</u></b>                                             |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>28.100,55</b>                                         | <b>- 5.100,00</b>                                                           | <b>- 19.000,00</b>                              | <b>- 10.500,00</b>                                         | <b>- 11.200,00</b>                                                    | <b>- 11.800,00</b>                                                    |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              |                                                          | 2.500,00                                                                    |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          | <b>2.500,00</b>                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                                          | <b>- 2.500,00</b>                                                           |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>28.100,55</u></b>                                  | <b><u>- 7.600,00</u></b>                                                    | <b><u>- 19.000,00</u></b>                       | <b><u>- 10.500,00</u></b>                                  | <b><u>- 11.200,00</u></b>                                             | <b><u>- 11.800,00</u></b>                                             |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                           | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>- 34.197,82</b>                           | <b>- 40.800,00</b>                                              | <b>- 34.500,00</b>                  | <b>- 35.600,00</b>                             | <b>- 36.100,00</b>                                        | <b>- 37.100,00</b>                                        |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         | 263,00                                       |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>263,00</b>                                |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              | 522,66                                       |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>522,66</b>                                |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>- 259,66</b>                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>- 34.457,48</u></b>                    | <b><u>- 40.800,00</u></b>                                       | <b><u>- 34.500,00</u></b>           | <b><u>- 35.600,00</u></b>                      | <b><u>- 36.100,00</u></b>                                 | <b><u>- 37.100,00</u></b>                                 |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                           | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | - 24.509,84                                  | - 24.000,00                                                     | - 29.100,00                         | - 29.200,00                                    | - 29.200,00                                               | - 29.300,00                                               |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>- 24.509,84</u></b>                    | <b><u>- 24.000,00</u></b>                                       | <b><u>- 29.100,00</u></b>           | <b><u>- 29.200,00</u></b>                      | <b><u>- 29.200,00</u></b>                                 | <b><u>- 29.300,00</u></b>                                 |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres<br><br>2024 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge<br><br>2025 | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>- 56.445,06</b>                                       | <b>14.100,00</b>                                                            | <b>24.990,00</b>                                | <b>23.200,00</b>                                           | <b>21.600,00</b>                                                      | <b>19.700,00</b>                                                      |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              |                                                          | 12.000,00                                                                   |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                                          |                                                                             |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                                          | <b>12.000,00</b>                                                            |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                                          | <b>- 12.000,00</b>                                                          |                                                 |                                                            |                                                                       |                                                                       |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>- 56.445,06</u></b>                                | <b><u>2.100,00</u></b>                                                      | <b><u>24.990,00</u></b>                         | <b><u>23.200,00</u></b>                                    | <b><u>21.600,00</u></b>                                               | <b><u>19.700,00</u></b>                                               |

## Finanzhaushalt Kesten

## Hauptplan 2026

8 Kesten

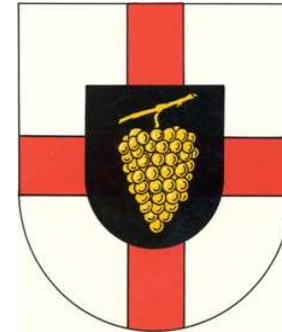
Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse<br>des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                           | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| <b>F23</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>740.752,48</b>                            | <b>136.900,00</b>                                               | <b>122.500,00</b>                   | <b>129.100,00</b>                              | <b>135.100,00</b>                                         | <b>142.300,00</b>                                         |
| F24         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F25         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F26         | Sonstige Investitionseinzahlungen                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F27</b>  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F28         | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F29         | Auszahlungen für Sachanlagen                                              |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F30         | Auszahlungen für Finanzanlagen                                            |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F31         | Sonstige Investitionsauszahlungen                                         |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F32</b>  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F33</b>  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F34</b>  | <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>      | <b><u>740.752,48</u></b>                     | <b><u>136.900,00</u></b>                                        | <b><u>122.500,00</u></b>            | <b><u>129.100,00</u></b>                       | <b><u>135.100,00</u></b>                                  | <b><u>142.300,00</u></b>                                  |



**Ortsgemeinde  
Kesten**

**Haushaltsplan 2026**



**Produkthaushaltsbuch**

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 111101          | Verwaltungssteuerung    | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                                                                              |                |                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                                                                          |                |                                      |
| Hauptproduktbereich :                                                                                                                                        | 1              | Sicherheit und Ordnung               |
| Produktbereich :                                                                                                                                             | 11             | Innere Verwaltung                    |
| Produktgruppe :                                                                                                                                              | 111            | Unterstützung der Verwaltungsführung |
| Produkt :                                                                                                                                                    | 1111           | Unterstützung der Verwaltungsführung |
| Art der Aufgabe :                                                                                                                                            | Pflichtaufgabe |                                      |
| Produktart :                                                                                                                                                 | intern         |                                      |
| Auftragsgrundlage                                                                                                                                            |                |                                      |
| Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse                                                                                 |                |                                      |
| Zielgruppe                                                                                                                                                   |                |                                      |
| Einwohnerinnen und Einwohner, Rats- und Ausschussmitglieder, Beschäftigte.                                                                                   |                |                                      |
| Ziel                                                                                                                                                         |                |                                      |
| <u>Sachziele:</u>                                                                                                                                            |                |                                      |
| Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation.                                                    |                |                                      |
| Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung |                |                                      |

| Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:                                                                                           |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                                                             | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                 | 0                           | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                           | 0                           | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| * Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft                                                                                         |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                                                                            | 31.143                      | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 31.143                      | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                          |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                          | <b>31.143</b>               | <b>1.200</b>    | <b>1.200</b>    | <b>1.200</b>    | <b>1.200</b>    | <b>1.200</b>    |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                | 79.764                      | 18.900          | 19.200          | 19.500          | 19.800          | 20.100          |
| 501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige                                                                                                       | 14.375                      | 15.900          | 16.200          | 16.500          | 16.800          | 17.100          |
| * Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                                                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen                                                                                               | 381                         | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| * Rückstellungen Ehrenbeamte                                                                                                            |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän                                                                                                   | 65.008                      | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| * Rückstellungen Ehrensoldempfänger                                                                                                     |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                         | 0                           | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                              | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                   |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                              | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungsgegenstände                                                                           |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                      | 340                         | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                                                | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Aus- und Fortbildung                                                                                                                  |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen                                                                        | 12                          | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                                                             |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 562500 Sachverständigen- Gerichts- u                                                                                                    | 0                           | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                                                                                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 563100 Büromaterial                                                                                                                     | 34                          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Bürobedarf                                                                                                                            |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften                                                                                                     | 294                         | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| * Bücher und Zeitschriften                                                                                                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 563300 Porto und Versandkosten                                                                                                          | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Porto und Versandkosten                                                                                                               |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten                                                                                                 | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)                                                                                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 569200 Verfügungsmittel                                                                                                                 | 0                           | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Verfügungsmittel des Bürgermeisters                                                                                                   |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                    | <b>80.104</b>               | <b>20.600</b>   | <b>20.900</b>   | <b>21.200</b>   | <b>21.500</b>   | <b>21.800</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                  | <b>- 48.961</b>             | <b>- 19.400</b> | <b>- 19.700</b> | <b>- 20.000</b> | <b>- 20.300</b> | <b>- 20.600</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

| Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:                                                 |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>E20</b> Ordentliches Ergebnis                                                              | - 48.961                    | - 19.400        | - 19.700        | - 20.000        | - 20.300        | - 20.600        |
| <b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis                                                         | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                            | - 582                       | - 100           | - 100           | - 100           | - 100           | - 100           |
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u> | <u>- 49.543</u>             | <u>- 19.500</u> | <u>- 19.800</u> | <u>- 20.100</u> | <u>- 20.400</u> | <u>- 20.700</u> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:                                                      |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 14.547</b>             | <b>- 20.500</b> | <b>- 20.800</b> | <b>- 21.100</b> | <b>- 21.400</b> | <b>- 21.700</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 14.547</b>             | <b>- 20.500</b> | <b>- 20.800</b> | <b>- 21.100</b> | <b>- 21.400</b> | <b>- 21.700</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 14.547                    | - 20.500        | - 20.800        | - 21.100        | - 21.400        | - 21.700        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 111301          | Öffentlichkeitsarbeit   | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                               |                |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                           |                |                                      |
| Hauptproduktbereich :                                                                                         | 1              | Sicherheit und Ordnung               |
| Produktbereich :                                                                                              | 11             | Innere Verwaltung                    |
| Produktgruppe :                                                                                               | 111            | Unterstützung der Verwaltungsführung |
| Produkt :                                                                                                     | 1113           | Öffentlichkeitsarbeit                |
| Art der Aufgabe :                                                                                             | Pflichtaufgabe |                                      |
| Produktart :                                                                                                  | intern         |                                      |
| Auftragsgrundlage                                                                                             |                |                                      |
| Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien.                                                                     |                |                                      |
| Zielgruppe                                                                                                    |                |                                      |
| Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter                                       |                |                                      |
| Ziel                                                                                                          |                |                                      |
| Sachziele:                                                                                                    |                |                                      |
| Positive Darstellung der Ortsgemeinde. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen Informationsflusses. |                |                                      |

| Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:                                             |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Gebrauchsgegenstände               |                             |              |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                         | 170                         | 800          | 800           | 800           | 800           | 800           |
| 563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen                                             | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Öffentliche Bekanntmachungen                                                             |                             |              |               |               |               |               |
| 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                   | 12                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine                                                   |                             |              |               |               |               |               |
| 569250 Ehrengaben                                                                          | 158                         | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| * Ehrengaben                                                                               |                             |              |               |               |               |               |
| 569300 Repräsentationen                                                                    | 0                           | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| * Repräsentationsmittel                                                                    |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>170</b>                  | <b>900</b>   | <b>900</b>    | <b>900</b>    | <b>900</b>    | <b>900</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 170</b>                | <b>- 900</b> | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                           | <b>- 170</b>                | <b>- 900</b> | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>         | <b>- 170</b>                | <b>- 900</b> | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:                                                     |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | - 170                       | - 900        | - 900         | - 900         | - 900         | - 900         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>- 170</u>                | <u>- 900</u> | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 170                       | - 900        | - 900         | - 900         | - 900         | - 900         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 111401          | Gremien (Ehrenamt)      | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                  |                |                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                              |                |                                      |
| Hauptproduktbereich :                                                            | 1              | Sicherheit und Ordnung               |
| Produktbereich :                                                                 | 11             | Innere Verwaltung                    |
| Produktgruppe :                                                                  | 111            | Unterstützung der Verwaltungsführung |
| Produkt :                                                                        | 1114           | Gremien                              |
| Art der Aufgabe :                                                                | Pflichtaufgabe |                                      |
| Produktart :                                                                     | intern         |                                      |
| Auftragsgrundlage                                                                |                |                                      |
| Gesetze, Richtlinien, Vereinbarungen                                             |                |                                      |
| Zielgruppe                                                                       |                |                                      |
| Kommunale Mandatsträger                                                          |                |                                      |
| Ziel                                                                             |                |                                      |
| Sachziele:                                                                       |                |                                      |
| Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten |                |                                      |

| Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):                                                |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                               | 388                         | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 462900 Sonstige                                                                            | 388                         | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                              |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>388</b>                  | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                   | 885                         | 900            | 900            | 900            | 900            | 900            |
| 501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige                                                          | 885                         | 900            | 900            | 900            | 900            | 900            |
| * Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                 |                             |                |                |                |                |                |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 3.295                       | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 3.295                       | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst Gebrauchsgegenstände          |                             |                |                |                |                |                |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                         | 913                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 569150 Aufwendungen Sitzungsdienst                                                         | 913                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Aufwendungen Sitzungsdienst                                                              |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>5.093</b>                | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 4.705</b>              | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                           | <b>- 4.705</b>              | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>         | <b>- 4.705</b>              | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.400</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| <b>Finanzhaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):</b>                                                 |                                     |                     |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                                                               | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 5.093</b>                      | <b>- 1.400</b>      | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 5.093</b>                      | <b>- 1.400</b>      | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.400</b>       |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 5.093                             | - 1.400             | - 1.400              | - 1.400              | - 1.400              | - 1.400              |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 114231          | Sonstige Grundstücke    | 2026           |

| I. Beschreibung                                                   |                |                        |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                               |                |                        |
| Hauptproduktbereich :                                             | 1              | Sicherheit und Ordnung |
| Produktbereich :                                                  | 11             | Innere Verwaltung      |
| Produktgruppe :                                                   | 114            | Versicherungen         |
| Produkt :                                                         | 1142           | Liegenschaften         |
| Art der Aufgabe :                                                 | Pflichtaufgabe |                        |
| Produktart :                                                      | intern         |                        |
| Auftragsgrundlage                                                 |                |                        |
| Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates         |                |                        |
| Zielgruppe                                                        |                |                        |
| Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter    |                |                        |
| Ziel                                                              |                |                        |
| Sachziele:                                                        |                |                        |
| Werterhaltung der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben |                |                        |

| Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke: |                                                                                            |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bezeichnung                                   |                                                                                            | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025           | Planjahr 2026         | Planjahr 2027         | Planjahr 2028         | Planjahr 2029         |
| E5                                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                         | 1.256                       | 3.000                  | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 |
|                                               | 441200 Mieten und Pachten                                                                  | 1.256                       | 3.000                  | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 |
|                                               | * Mieten und Pachten                                                                       |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
| E8                                            | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>1.256</b>                | <b>3.000</b>           | <b>3.000</b>          | <b>3.000</b>          | <b>3.000</b>          | <b>3.000</b>          |
| E10                                           | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                | 277                         | 13.800                 | 9.000                 | 9.200                 | 9.400                 | 9.600                 |
|                                               | 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                      | 4                           | 5.200                  | 5.300                 | 5.400                 | 5.500                 | 5.600                 |
|                                               | * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                       |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
|                                               | 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen           | 273                         | 8.500                  | 3.600                 | 3.700                 | 3.800                 | 3.900                 |
|                                               | * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                       |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
|                                               | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0                           | 100                    | 100                   | 100                   | 100                   | 100                   |
|                                               | * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                   |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
| E14                                           | Sonstige laufende Aufwendungen                                                             | 4                           | 400                    | 400                   | 400                   | 400                   | 400                   |
|                                               | 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                                    | 0                           | 100                    | 100                   | 100                   | 100                   | 100                   |
|                                               | * Mieten und Pachten                                                                       |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
|                                               | 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                       | 4                           | 100                    | 100                   | 100                   | 100                   | 100                   |
|                                               | * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                          |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
|                                               | 568100 Grundsteuer                                                                         | 0                           | 200                    | 200                   | 200                   | 200                   | 200                   |
|                                               | * Aufwendungen für Grundsteuern etc.                                                       |                             |                        |                       |                       |                       |                       |
| E15                                           | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>280</b>                  | <b>14.200</b>          | <b>9.400</b>          | <b>9.600</b>          | <b>9.800</b>          | <b>10.000</b>         |
| E16                                           | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                         | <b>976</b>                  | <b>- 11.200</b>        | <b>- 6.400</b>        | <b>- 6.600</b>        | <b>- 6.800</b>        | <b>- 7.000</b>        |
| E19                                           | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| E20                                           | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                               | <b>976</b>                  | <b>- 11.200</b>        | <b>- 6.400</b>        | <b>- 6.600</b>        | <b>- 6.800</b>        | <b>- 7.000</b>        |
| E21                                           | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| E22                                           | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                             | <b>- 711</b>                | <b>- 800</b>           | <b>- 800</b>          | <b>- 800</b>          | <b>- 800</b>          | <b>- 800</b>          |
| E23                                           | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>      | <b><u>265</u></b>           | <b><u>- 12.000</u></b> | <b><u>- 7.200</u></b> | <b><u>- 7.400</u></b> | <b><u>- 7.600</u></b> | <b><u>- 7.800</u></b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:                                                      |                             |                 |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>368</b>                  | <b>- 12.000</b> | <b>- 7.200</b> | <b>- 7.400</b> | <b>- 7.600</b> | <b>- 7.800</b> |
| F26 Sonstige Investitionseinzahlungen                                                            | 263                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 263                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>263</b>                  | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen                                                                 | 523                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 523                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>523</b>                  | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>- 260</b>                | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>109</b>                  | <b>- 12.000</b> | <b>- 7.200</b> | <b>- 7.400</b> | <b>- 7.600</b> | <b>- 7.800</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 368                         | - 12.000        | - 7.200        | - 7.400        | - 7.600        | - 7.800        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 114301          | Bauhof OG Kesten        | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                  |                |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                              |                |                        |
| Hauptproduktbereich :                                                                            | 1              | Sicherheit und Ordnung |
| Produktbereich :                                                                                 | 11             | Innere Verwaltung      |
| Produktgruppe :                                                                                  | 114            | Versicherungen         |
| Produkt :                                                                                        | 1143           | Bauhof                 |
| Art der Aufgabe :                                                                                | Pflichtaufgabe |                        |
| Produktart :                                                                                     | intern         |                        |
| Auftragsgrundlage                                                                                |                |                        |
| Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates                                        |                |                        |
| Zielgruppe                                                                                       |                |                        |
| Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner                                                 |                |                        |
| Ziel                                                                                             |                |                        |
| Sachziele:                                                                                       |                |                        |
| Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Gemeinde. |                |                        |

| Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Kesten:                                                                                                     |                             |               |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025  | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 420                         | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)                                                                                | 420                         | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Erlöse aus Verkauf                                                                                                                          |                             |               |               |               |               |               |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                       | 0                           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 442432 Erstattungen für Feuerwehrgerä                                                                                                         | 0                           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                                                            |                             |               |               |               |               |               |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                                                                                  | 15.978                      | 9.900         | 10.100        | 10.300        | 10.500        | 10.700        |
| 462900 Sonstige                                                                                                                               | 0                           | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                                                                                 |                             |               |               |               |               |               |
| 466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,<br>Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung<br>von Rückstellungen | 15.978                      | 9.400         | 9.600         | 9.800         | 10.000        | 10.200        |
| * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                                |                             |               |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                                                            | <b>16.398</b>               | <b>10.100</b> | <b>10.300</b> | <b>10.500</b> | <b>10.700</b> | <b>10.900</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                      | 55.489                      | 63.500        | 65.500        | 66.900        | 68.300        | 69.700        |
| 502200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 34.320                      | 42.700        | 43.700        | 44.600        | 45.500        | 46.400        |
| * Vergütung Arbeitnehmer                                                                                                                      |                             |               |               |               |               |               |
| 503200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 2.194                       | 3.300         | 3.400         | 3.500         | 3.600         | 3.700         |
| * Zusatzversorgung Arbeitnehmer                                                                                                               |                             |               |               |               |               |               |
| 504200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 7.659                       | 7.800         | 8.500         | 8.700         | 8.900         | 9.100         |
| * Sozialversicherung Arbeitnehmer                                                                                                             |                             |               |               |               |               |               |
| 506001 Personalnebenaufwendungen                                                                                                              | 0                           | 300           | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Personalnebenausgaben                                                                                                                       |                             |               |               |               |               |               |
| 508200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 11.316                      | 9.400         | 9.600         | 9.800         | 10.000        | 10.200        |
| * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer                                                                                         |                             |               |               |               |               |               |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                               | 12.334                      | 14.800        | 14.800        | 15.100        | 15.300        | 15.600        |
| 522100 Heizkosten                                                                                                                             | 0                           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Heizkosten                                                                                                                                  |                             |               |               |               |               |               |
| 522200 Reinigungskosten                                                                                                                       | 0                           | 300           | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Reinigungskosten                                                                                                                            |                             |               |               |               |               |               |
| 522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                         | 548                         | 800           | 600           | 700           | 700           | 800           |
| * Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                              |                             |               |               |               |               |               |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                                                                         | 391                         | 400           | 400           | 400           | 400           | 400           |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                                                                          |                             |               |               |               |               |               |
| 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge                                                                                                         | 485                         | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           |
| * Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und<br>Gebäudeeinrichtungen                                                             |                             |               |               |               |               |               |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung                                                                                                                   | 8.083                       | 9.100         | 9.300         | 9.500         | 9.700         | 9.900         |
| * Fahrzeugunterhaltung Bauhof OG Kesten                                                                                                       |                             |               |               |               |               |               |
| 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                    | 1.611                       | 2.100         | 2.100         | 2.100         | 2.100         | 2.100         |
| * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                         |                             |               |               |               |               |               |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und<br>sonstige Gebrauchsgegenstände                                                 | 1.216                       | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| * Aufwand für Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften,<br>Ausstattung Bauhof Kesten                                                              |                             |               |               |               |               |               |
| E11 Abschreibungen                                                                                                                            | 3.716                       | 3.800         | 3.800         | 3.800         | 3.800         | 3.800         |
| 538100 Fahrzeuge                                                                                                                              | 3.632                       | 3.700         | 3.700         | 3.700         | 3.700         | 3.700         |
| * Abschreibungen auf Fahrzeuge                                                                                                                |                             |               |               |               |               |               |

| Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Kesten:                                              |                             |              |               |               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                            | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| 538200 Maschinen und technische Anlagen                                                | 84                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen                                  |                             |              |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                     | 3.089                       | 3.800        | 3.800         | 3.800         | 3.800         | 3.800         |
| 561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                               | 388                         | 500          | 500           | 500           | 500           | 500           |
| * Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                                    |                             |              |               |               |               |               |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 555                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände      |                             |              |               |               |               |               |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten                                                | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)                                             |                             |              |               |               |               |               |
| 563900 Sonstiges                                                                       | 73                          | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Sonstige Geschäftsausgaben                                                           |                             |              |               |               |               |               |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                   | 773                         | 800          | 800           | 800           | 800           | 800           |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                      |                             |              |               |               |               |               |
| 564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen                                      | 916                         | 1.000        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         |
| * Kfz-Versicherungen                                                                   |                             |              |               |               |               |               |
| 564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                                    | 202                         | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Unfallversicherungen (Beschäftigte)                                                  |                             |              |               |               |               |               |
| 568200 Kraftfahrzeugsteuer                                                             | 182                         | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| * Kraftfahrzeugsteuer                                                                  |                             |              |               |               |               |               |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                          | 74.629                      | 85.900       | 87.900        | 89.600        | 91.200        | 92.900        |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                        | - 58.231                    | - 75.800     | - 77.600      | - 79.100      | - 80.500      | - 82.000      |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| E20 Ordentliches Ergebnis                                                              | - 58.231                    | - 75.800     | - 77.600      | - 79.100      | - 80.500      | - 82.000      |
| E21 Außerordentliches Ergebnis                                                         | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 58.231                      | 75.800       | 77.600        | 79.100        | 80.500        | 82.000        |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes            | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Kesten:                                                          |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 1.762</b>              | <b>3.800</b> | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 1.762</b>              | <b>3.800</b> | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  | <b>3.800</b>  |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 1.762                     | 3.800        | 3.800         | 3.800         | 3.800         | 3.800         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 114601          | Versicherungen          | 2026           |

| I. Beschreibung                                             |                |                        |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                         |                |                        |
| Hauptproduktbereich :                                       | 1              | Sicherheit und Ordnung |
| Produktbereich :                                            | 11             | Innere Verwaltung      |
| Produktgruppe :                                             | 114            | Versicherungen         |
| Produkt :                                                   | 1146           | Versicherungen         |
| Art der Aufgabe :                                           | Pflichtaufgabe |                        |
| Produktart :                                                | intern         |                        |
| Auftragsgrundlage                                           |                |                        |
| Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates                      |                |                        |
| Zielgruppe                                                  |                |                        |
| alle Organisationseinheiten, Einwohnerinnen und Einwohner   |                |                        |
| Ziel                                                        |                |                        |
| Sachziele:                                                  |                |                        |
| Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen |                |                        |

| Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:                                            |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 999                         | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          |
| 564100 Versicherungsbeiträge                                                       | 999                         | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          |
| * Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)                        |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>999</b>                  | <b>1.100</b>   | <b>1.100</b>   | <b>1.100</b>   | <b>1.100</b>   | <b>1.100</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 999</b>                | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 999</b>                | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 999</b>                | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 114601 Versicherungen:                                                            |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 999</b>                | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 999</b>                | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> | <b>- 1.100</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 999                       | - 1.100        | - 1.100        | - 1.100        | - 1.100        | - 1.100        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 121201          | Kommunalwahlen          | 2026           |

| I. Beschreibung                                    |                |                                  |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                |                |                                  |
| Hauptproduktbereich :                              | 1              | Sicherheit und Ordnung           |
| Produktbereich :                                   | 12             | Sicherheit und Ordnung           |
| Produktgruppe :                                    | 121            | Wahlen und sonstige Abstimmungen |
| Produkt :                                          | 1212           | Wahlen und sonstige Abstimmungen |
| Art der Aufgabe :                                  | Pflichtaufgabe |                                  |
| Produktart :                                       | intern         |                                  |
| Auftragsgrundlage                                  |                |                                  |
| Gesetze                                            |                |                                  |
| Zielgruppe                                         |                |                                  |
| Einwohner und Einwohnerinnen, Bund, Land, Behörden |                |                                  |
| Ziel                                               |                |                                  |
| Sachziele:                                         |                |                                  |
| Korrekte Durchführung von Wahlen                   |                |                                  |

| Ergebnishaushalt 121201 Kommunalwahlen:                                            |                             |              |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 60                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                                    | 60                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| *Aufwendungen Kommunalwahl                                                         |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>60</b>                   | <b>100</b>   | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 60</b>                 | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 60</b>                 | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 60</b>                 | <b>- 200</b> | <b>- 200</b>  | <b>- 200</b>  | <b>- 200</b>  | <b>- 200</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 121201 Kommunalwahlen:                                                            |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | - 60                        | - 200        | - 200         | - 200         | - 200         | - 200         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>- 60</u>                 | <u>- 200</u> | <u>- 200</u>  | <u>- 200</u>  | <u>- 200</u>  | <u>- 200</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 60                        | - 200        | - 200         | - 200         | - 200         | - 200         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:           | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------|----------------|
| 281101          | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 2026           |

| I. Beschreibung                                            |                |                                   |
|------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                        |                |                                   |
| Hauptproduktbereich :                                      | 2              | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produktbereich :                                           | 28             | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produktgruppe :                                            | 281            | Förderung von Einrichtungen       |
| Produkt :                                                  | 2811           | Förderung von Einrichtungen       |
| Art der Aufgabe :                                          | Pflichtaufgabe |                                   |
| Produktart :                                               | intern         |                                   |
| Auftragsgrundlage                                          |                |                                   |
| Beschlüsse des Gemeinderates Kesten                        |                |                                   |
| Zielgruppe                                                 |                |                                   |
| Einwohnerinnen und Einwohner                               |                |                                   |
| Ziel                                                       |                |                                   |
| <u>Sachziele:</u>                                          |                |                                   |
| Beibehaltung und Ausrichtung von Brauchtumsveranstaltungen |                |                                   |

| Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:                         |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                    | 0                           | 0              | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          |
| 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land                                         | 0                           | 0              | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          |
| * Zuwendung Land für Ortsbudget                                                    |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 533                         | 900            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                                    | 339                         | 500            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| * Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumspflege                                    |                             |                |                |                |                |                |
| 524910 Aufwendungen für St. Martin                                                 | 194                         | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| * Aufwendungen für St. Martin                                                      |                             |                |                |                |                |                |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 0                           | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| 569260 Aufwendungen Seniorencafe                                                   | 0                           | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| * Aufwendungen Seniorennachmittag                                                  |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>533</b>                  | <b>1.300</b>   | <b>1.200</b>   | <b>1.200</b>   | <b>1.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 533</b>                | <b>- 1.300</b> | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 533</b>                | <b>- 1.300</b> | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>- 799</b>                | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.900</b> | <b>- 1.900</b> | <b>- 1.900</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 1.332</b>              | <b>- 3.100</b> | <b>- 1.500</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:                                         |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 1.465</b>              | <b>- 3.100</b> | <b>- 1.500</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 1.465</b>              | <b>- 3.100</b> | <b>- 1.500</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.600</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 1.465                     | - 3.100        | - 1.500        | - 1.600        | - 1.600        | - 1.600        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:     | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------|----------------|
| 362201          | Kinder- und Jugendberholung | 2026           |

| I. Beschreibung                                                        |                |                                    |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                    |                |                                    |
| Hauptproduktbereich :                                                  | 3              | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktbereich :                                                       | 36             | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe :                                                        | 362            | Kinder- und Jugenderholung         |
| Produkt :                                                              | 3622           | Kinder- und Jugenderholung         |
| Art der Aufgabe :                                                      | Pflichtaufgabe |                                    |
| Produktart :                                                           | intern         |                                    |
| Auftragsgrundlage                                                      |                |                                    |
| Daseinsvorsorge, Richtlinien                                           |                |                                    |
| Zielgruppe                                                             |                |                                    |
| Kinder und Jugendliche                                                 |                |                                    |
| Ziel                                                                   |                |                                    |
| <u>Sachziele:</u>                                                      |                |                                    |
| Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche |                |                                    |

| Ergebnishaushalt 362201 Kinder- und Jugendberufshilfe:                             |                          |              |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 0                        | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 541910 Zuschüsse für Jugendhilfe                                                   | 0                        | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Zuschuß für Ferienfreizeiten                                                     |                          |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>0</b>                 | <b>100</b>   | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                 | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0</b>                 | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>0</b>                 | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 362201 Kinder- und Jugendberholung:                                               |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | 0                           | - 100        | - 100         | - 100         | - 100         | - 100         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>0</u>                    | <u>- 100</u> | <u>- 100</u>  | <u>- 100</u>  | <u>- 100</u>  | <u>- 100</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 0                           | - 100        | - 100         | - 100         | - 100         | - 100         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                                    | Haushaltsjahr: |
|-----------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| 365501          | Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim) | 2026           |

| I. Beschreibung                                     |                |                                    |
|-----------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                 |                |                                    |
| Hauptproduktbereich :                               | 3              | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktbereich :                                    | 36             | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe :                                     | 365            | Förderung anderer Träger           |
| Produkt :                                           | 3655           | Förderung anderer Träger           |
| Art der Aufgabe :                                   | Pflichtaufgabe |                                    |
| Produktart :                                        | intern         |                                    |
| Auftragsgrundlage                                   |                |                                    |
| Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse                 |                |                                    |
| Zielgruppe                                          |                |                                    |
| Kitas freier Träger, Eltern und Kinder              |                |                                    |
| Ziel                                                |                |                                    |
| Sachziele:                                          |                |                                    |
| Sicherung des Rechtsanspruches auf einen KiTa-Platz |                |                                    |

| Ergebnishaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim):                           |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                    | 18.000                      | 20.500          | 25.200          | 25.200          | 25.200          | 25.200          |
| 541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>* Kostenanteil Kindergarten Minheim | 18.000                      | 20.500          | 25.200          | 25.200          | 25.200          | 25.200          |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                          | <b>18.000</b>               | <b>20.500</b>   | <b>25.200</b>   | <b>25.200</b>   | <b>25.200</b>   | <b>25.200</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                        | <b>- 18.000</b>             | <b>- 20.500</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                              | <b>- 18.000</b>             | <b>- 20.500</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> | <b>- 25.200</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                            | <b>0</b>                    | <b>- 200</b>    | <b>- 200</b>    | <b>- 200</b>    | <b>- 200</b>    | <b>- 300</b>    |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>                            | <b>- 18.000</b>             | <b>- 20.700</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.500</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Minheim):                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 18.000</b>             | <b>- 20.700</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.500</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 18.000</b>             | <b>- 20.700</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.400</b> | <b>- 25.500</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 18.000                    | - 20.700        | - 25.400        | - 25.400        | - 25.400        | - 25.500        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:  | Haushaltsjahr: |
|-----------------|--------------------------|----------------|
| 366131          | Kinderspielplätze Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                        |                |                                    |
|----------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                    |                |                                    |
| Hauptproduktbereich :                  | 3              | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktbereich :                       | 36             | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe :                        | 366            | Einrichtungen der Jugendarbeit     |
| Produkt :                              | 3661           | Einrichtungen der Jugendarbeit     |
| Art der Aufgabe :                      | Pflichtaufgabe |                                    |
| Produktart :                           | intern         |                                    |
| Auftragsgrundlage                      |                |                                    |
| Beschlüsse des Gemeinderates Kesten    |                |                                    |
| Zielgruppe                             |                |                                    |
| Eltern, Kinder und Jugendliche         |                |                                    |
| Ziel                                   |                |                                    |
| Sachziele:                             |                |                                    |
| Förderung der Kinder- und Jugendarbeit |                |                                    |

| Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze Kesten:                                          |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                            | 200                         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                        | 200                         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                               |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>200</b>                  | <b>200</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>     |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 2.364                       | 800            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen           | 2.293                       | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                       |                             |                |                |                |                |                |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 71                          | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                   |                             |                |                |                |                |                |
| E11 Abschreibungen                                                                         | 475                         | 600            | 600            | 600            | 600            | 600            |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                   | 9                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                     |                             |                |                |                |                |                |
| 538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung                                             | 466                         | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| * Abschreibungen auf Betriebsausstattung                                                   |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>2.839</b>                | <b>1.400</b>   | <b>1.400</b>   | <b>1.400</b>   | <b>1.400</b>   | <b>1.400</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 2.639</b>              | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                           | <b>- 2.639</b>              | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.200</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                         | <b>- 3.435</b>              | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.900</b> | <b>- 2.000</b> | <b>- 2.000</b> | <b>- 2.000</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>         | <b>- 6.074</b>              | <b>- 2.800</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze Kesten:                                                  |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 5.799</b>              | <b>- 2.400</b> | <b>- 2.700</b> | <b>- 2.800</b> | <b>- 2.800</b> | <b>- 2.800</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 5.799</b>              | <b>- 2.400</b> | <b>- 2.700</b> | <b>- 2.800</b> | <b>- 2.800</b> | <b>- 2.800</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 5.799                     | - 2.400        | - 2.700        | - 2.800        | - 2.800        | - 2.800        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 424111          | Bolzplatz Kesten        | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                                        |                |                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                                    |                |                                  |
| Hauptproduktbereich :                                                                                                  | 4              | Sportförderung                   |
| Produktbereich :                                                                                                       | 42             | Sportförderung                   |
| Produktgruppe :                                                                                                        | 424            | Kommunale Sportstätten und Bäder |
| Produkt :                                                                                                              | 4241           | Kommunale Sportstätten und Bäder |
| Art der Aufgabe :                                                                                                      | Pflichtaufgabe |                                  |
| Produktart :                                                                                                           | intern         |                                  |
| Auftragsgrundlage                                                                                                      |                |                                  |
| Beschlüsse des Gemeinderates, Daseinsvorsorge                                                                          |                |                                  |
| Zielgruppe                                                                                                             |                |                                  |
| Turn- und Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Einwohnerinnen und Einwohner, Kinder und Jugendliche                 |                |                                  |
| Ziel                                                                                                                   |                |                                  |
| Sachziele:                                                                                                             |                |                                  |
| Erhaltung zweckgerechter Sportanlagen. Förderung und die Durchführung von Sportveranstaltungen und Freizeitaktivitäten |                |                                  |

| Ergebnishaushalt 424111 Bolzplatz Kesten:                                                  |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                            | 527                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                        | 527                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                               |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>527</b>                  | <b>600</b>   | <b>600</b>    | <b>600</b>    | <b>600</b>    | <b>600</b>    |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 0                           | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge                                                      | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen             |                             |              |               |               |               |               |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0                           | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Gebrauchsgegenstände               |                             |              |               |               |               |               |
| E11 Abschreibungen                                                                         | 582                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| 534500 mit Sportanlagen                                                                    | 582                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen                                  |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>582</b>                  | <b>1.000</b> | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 55</b>                 | <b>- 400</b> | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                           | <b>- 55</b>                 | <b>- 400</b> | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  | <b>- 400</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                         | <b>- 711</b>                | <b>- 400</b> | <b>- 500</b>  | <b>- 500</b>  | <b>- 500</b>  | <b>- 500</b>  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>         | <b>- 766</b>                | <b>- 800</b> | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  | <b>- 900</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 424111 Bolzplatz Kesten:                                                          |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | - 711                       | - 800        | - 900         | - 900         | - 900         | - 900         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>- 711</u>                | <u>- 800</u> | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  | <u>- 900</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 711                       | - 800        | - 900         | - 900         | - 900         | - 900         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                       | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------------------|----------------|
| 511101          | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                           |                |                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                       |                |                                   |
| Hauptproduktbereich :                                                                                     | 5              | Wirtschaft und Tourismus          |
| Produktbereich :                                                                                          | 51             | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Produktgruppe :                                                                                           | 511            | Raumordnung, Landesplanung        |
| Produkt :                                                                                                 | 5111           | Raumordnung, Landesplanung        |
| Art der Aufgabe :                                                                                         | Pflichtaufgabe |                                   |
| Produktart :                                                                                              | intern         |                                   |
| Auftragsgrundlage                                                                                         |                |                                   |
| Gesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Ratsbeschlüsse                                                  |                |                                   |
| Zielgruppe                                                                                                |                |                                   |
| Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Bauherren und Baufrauen |                |                                   |
| Ziel                                                                                                      |                |                                   |
| <u>Sachziele:</u>                                                                                         |                |                                   |
| Erstellung Bebauungspläne                                                                                 |                |                                   |
| Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Baumaßnahmen                                          |                |                                   |

| Ergebnishaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:                                                                  |                             |                     |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bezeichnung                                                                                                                             | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025        | Planjahr 2026       | Planjahr 2027       | Planjahr 2028       | Planjahr 2029       |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                          | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                      | 0                           | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 |
| 562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen -<br>Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen<br>* Ortsplanung | 0                           | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                    | <b>0</b>                    | <b>500</b>          | <b>500</b>          | <b>500</b>          | <b>500</b>          | <b>500</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                  | <b>0</b>                    | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                                                        | <b>0</b>                    | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        | <b>- 500</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>                                               | <b><u>0</u></b>             | <b><u>- 500</u></b> | <b><u>- 500</u></b> | <b><u>- 500</u></b> | <b><u>- 500</u></b> | <b><u>- 500</u></b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:                             |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | 0                           | - 500        | - 500         | - 500         | - 500         | - 500         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>0</u>                    | <u>- 500</u> | <u>- 500</u>  | <u>- 500</u>  | <u>- 500</u>  | <u>- 500</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 0                           | - 500        | - 500         | - 500         | - 500         | - 500         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                         | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------------------------------|----------------|
| 511321          | Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                           |                |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                       |                |                                       |
| Hauptproduktbereich :                                                                     | 5              | Wirtschaft und Tourismus              |
| Produktbereich :                                                                          | 51             | Räumliche Planung und Entwicklung     |
| Produktgruppe :                                                                           | 511            | Raumordnung, Landesplanung            |
| Produkt :                                                                                 | 5113           | Dorferneuerung und Städtebauförderung |
| Art der Aufgabe :                                                                         | Pflichtaufgabe |                                       |
| Produktart :                                                                              | intern         |                                       |
| Auftragsgrundlage                                                                         |                |                                       |
| Beschlüsse des Gemeinderates Kesten                                                       |                |                                       |
| Zielgruppe                                                                                |                |                                       |
| Einwohnerinnen und Einwohner                                                              |                |                                       |
| Ziel                                                                                      |                |                                       |
| Sachziele:                                                                                |                |                                       |
| Gestaltung der Flächen/Plätze im Rahmen der Kanalisations- und Straßenbaumaßnahmen Kesten |                |                                       |

| Ergebnishaushalt 511321 Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten:           |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                    | 931                         | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                | 931                         | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                       |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>931</b>                  | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| E11 Abschreibungen                                                                 | 4.259                       | 4.300          | 4.300          | 4.300          | 4.300          | 4.300          |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                           | 4.259                       | 4.300          | 4.300          | 4.300          | 4.300          | 4.300          |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen             |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>4.259</b>                | <b>4.300</b>   | <b>4.300</b>   | <b>4.300</b>   | <b>4.300</b>   | <b>4.300</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 3.328</b>              | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 3.328</b>              | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 3.328</b>              | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> | <b>- 3.300</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 511321 Gestaltung Freiflächen und Dorfplätze OG Kesten:                           |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                        | Haushaltsjahr: |
|-----------------|------------------------------------------------|----------------|
| 523011          | Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude | 2026           |

| I. Beschreibung                                                         |                |                           |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                     |                |                           |
| Hauptproduktbereich :                                                   | 5              | Wirtschaft und Tourismus  |
| Produktbereich :                                                        | 52             | Bauen und Wohnen          |
| Produktgruppe :                                                         | 523            | Denkmalschutz und -pflege |
| Produkt :                                                               | 5230           | Denkmalschutz und -pflege |
| Art der Aufgabe :                                                       | Pflichtaufgabe |                           |
| Produktart :                                                            | intern         |                           |
| Auftragsgrundlage                                                       |                |                           |
| Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates                 |                |                           |
| Zielgruppe                                                              |                |                           |
| Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner |                |                           |
| Ziel                                                                    |                |                           |
| Sachziele:                                                              |                |                           |
| Erhaltung und Pflege von Kulturgütern.                                  |                |                           |

| Ergebnishaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:            |                             |              |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 62                          | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen   | 62                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               |                             |              |               |               |               |               |
| 523400 Unterh v Kunstgegenständen u D                                              | 0                           | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Renovierung Bildstöcke etc. OG Kesten                                            |                             |              |               |               |               |               |
| E11 Abschreibungen                                                                 | 119                         | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| 537200 Kulturdenkmäler                                                             | 119                         | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| * Abschreibungen auf Kulturdenkmäler                                               |                             |              |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 44                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                               | 44                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                  |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>226</b>                  | <b>700</b>   | <b>700</b>    | <b>700</b>    | <b>700</b>    | <b>700</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 226</b>                | <b>- 700</b> | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 226</b>                | <b>- 700</b> | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  | <b>- 700</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>- 204</b>                | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 430</b>                | <b>- 800</b> | <b>- 800</b>  | <b>- 800</b>  | <b>- 800</b>  | <b>- 800</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:                            |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | - 311                       | - 600        | - 600         | - 600         | - 600         | - 600         |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>- 311</u>                | <u>- 600</u> | <u>- 600</u>  | <u>- 600</u>  | <u>- 600</u>  | <u>- 600</u>  |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>     | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 311                       | - 600        | - 600         | - 600         | - 600         | - 600         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:           | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------|----------------|
| 531101          | Kommunale Elektrizitätsversorgung | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                   |                |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                               |                |                                   |
| Hauptproduktbereich :                                                                             | 5              | Wirtschaft und Tourismus          |
| Produktbereich :                                                                                  | 53             | Ver- und Entsorgung               |
| Produktgruppe :                                                                                   | 531            | Kommunale Elektrizitätsversorgung |
| Produkt :                                                                                         | 5311           | Kommunale Elektrizitätsversorgung |
| Art der Aufgabe :                                                                                 | Pflichtaufgabe |                                   |
| Produktart :                                                                                      | intern         |                                   |
| Auftragsgrundlage                                                                                 |                |                                   |
| Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen                                                      |                |                                   |
| Zielgruppe                                                                                        |                |                                   |
| Kommunale Elektrizitätsversorger                                                                  |                |                                   |
| Ziel                                                                                              |                |                                   |
| Sachziele:                                                                                        |                |                                   |
| Sicherstellung des vertraglich festgelegten Gemeindeanteils an den Einnahmen aus Stromlieferungen |                |                                   |

| Ergebnishaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:                         |                             |               |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025  | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                       | 10.000                      | 12.600        | 12.600        | 12.600        | 12.600        | 12.600        |
| 462500 Konzessionsabgaben                                                          | 10.000                      | 12.500        | 12.500        | 12.500        | 12.500        | 12.500        |
| * Konzessionsabgabe RWE-Rhein-Ruhr (Strom)                                         |                             |               |               |               |               |               |
| 462900 Sonstige                                                                    | 0                           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                      |                             |               |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>10.000</b>               | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>10.000</b>               | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |
| E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                         | 24.777                      | 12.400        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst                                              | 24.777                      | 12.400        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| * Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energie Hunsrück-Mosel                         |                             |               |               |               |               |               |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>24.777</b>               | <b>12.400</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>34.777</b>               | <b>25.000</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>34.777</b>               | <b>25.000</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:                                         |                             |               |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025  | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>35.351</b>               | <b>25.000</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>35.351</b>               | <b>25.000</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> | <b>12.600</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 35.351                      | 25.000        | 12.600        | 12.600        | 12.600        | 12.600        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:   | Haushaltsjahr: |
|-----------------|---------------------------|----------------|
| 541101          | Gemeindestraßen OG Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                   |                |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                               |                |                                    |
| Hauptproduktbereich :                                                             | 5              | Wirtschaft und Tourismus           |
| Produktbereich :                                                                  | 54             | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe :                                                                   | 541            | Gemeindestraßen                    |
| Produkt :                                                                         | 5411           | Gemeindestraßen                    |
| Art der Aufgabe :                                                                 | Pflichtaufgabe |                                    |
| Produktart :                                                                      | intern         |                                    |
| Auftragsgrundlage                                                                 |                |                                    |
| Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates                           |                |                                    |
| Zielgruppe                                                                        |                |                                    |
| Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen                            |                |                                    |
| Ziel                                                                              |                |                                    |
| <u>Sachziele:</u>                                                                 |                |                                    |
| Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.                          |                |                                    |
| Schaffung und Erhaltung von Straßen im Gemeindegebiet einschließlich der Gehwege. |                |                                    |

| Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Kesten:                                         |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                            | 42.378                      | 42.500          | 42.500          | 42.500          | 42.500          | 42.500          |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                        | 8.513                       | 8.600           | 8.600           | 8.600           | 8.600           | 8.600           |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                               |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 415200 Sonderposten aus Beiträgen                                                          | 33.864                      | 33.900          | 33.900          | 33.900          | 33.900          | 33.900          |
| * Erträge aus dem Sonderposten aus Beiträgen                                               |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                               | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 462900 Sonstige                                                                            | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>42.378</b>               | <b>42.600</b>   | <b>42.600</b>   | <b>42.600</b>   | <b>42.600</b>   | <b>42.600</b>   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 18.935                      | 20.600          | 18.900          | 19.200          | 19.400          | 19.700          |
| 522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                      | 4.893                       | 5.100           | 4.000           | 4.200           | 4.400           | 4.600           |
| * Stromkosten für die Straßenbeleuchtung                                                   |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                      | 94                          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                       |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen           | 737                         | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                       |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                      |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0                           | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. Gebrauchsgegenstände                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe                                                | 9.118                       | 9.300           | 9.300           | 9.300           | 9.300           | 9.300           |
| * Laufender Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk            |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 525510 an private Unternehmen                                                              | 4.094                       | 4.200           | 3.600           | 3.700           | 3.700           | 3.800           |
| * Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung                                    |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E11 Abschreibungen                                                                         | 60.827                      | 60.900          | 60.900          | 60.900          | 60.800          | 60.800          |
| 535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                                     | 441                         | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| * Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                       |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                   | 60.386                      | 60.400          | 60.400          | 60.400          | 60.300          | 60.300          |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                     |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                         | 31                          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                       | 31                          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                          |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>79.793</b>               | <b>81.600</b>   | <b>79.900</b>   | <b>80.200</b>   | <b>80.300</b>   | <b>80.600</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 37.416</b>             | <b>- 39.000</b> | <b>- 37.300</b> | <b>- 37.600</b> | <b>- 37.700</b> | <b>- 38.000</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                           | <b>- 37.416</b>             | <b>- 39.000</b> | <b>- 37.300</b> | <b>- 37.600</b> | <b>- 37.700</b> | <b>- 38.000</b> |

| Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Kesten:                                            |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis                                                         | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                            | - 2.042                     | - 5.900         | - 5.900         | - 6.100         | - 6.200         | - 6.300         |
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u> | <u>- 39.458</u>             | <u>- 44.900</u> | <u>- 43.200</u> | <u>- 43.700</u> | <u>- 43.900</u> | <u>- 44.300</u> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Kesten:                                                 |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | - 20.693                    | - 26.500        | - 24.800        | - 25.300        | - 25.600        | - 26.000        |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>- 20.693</u>             | <u>- 26.500</u> | <u>- 24.800</u> | <u>- 25.300</u> | <u>- 25.600</u> | <u>- 26.000</u> |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u>        |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 20.693                    | - 26.500        | - 24.800        | - 25.300        | - 25.600        | - 26.000        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                 | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------------|----------------|
| 551111          | Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                            |                |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                        |                |                                   |
| Hauptproduktbereich :                                                                                      | 5              | Wirtschaft und Tourismus          |
| Produktbereich :                                                                                           | 55             | Natur- und Landschaftspflege      |
| Produktgruppe :                                                                                            | 551            | Sonstige Erholungseinrichtungen   |
| Produkt :                                                                                                  | 5511           | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| Art der Aufgabe :                                                                                          | Pflichtaufgabe |                                   |
| Produktart :                                                                                               | intern         |                                   |
| Auftragsgrundlage                                                                                          |                |                                   |
| Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates                                                              |                |                                   |
| Zielgruppe                                                                                                 |                |                                   |
| Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen                                                     |                |                                   |
| Ziel                                                                                                       |                |                                   |
| Sachziele:                                                                                                 |                |                                   |
| Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes. |                |                                   |

| Ergebnishaushalt 55111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:                                           |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                               | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0                           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 0                           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| * Nutzungsentgelt Sauerboor Kesten                                                                        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                            | <b>0</b>                    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                           | 13.016                      | 3.700           | 2.200           | 2.200           | 2.200           | 2.200           |
| 522200 Reinigungskosten                                                                                   | 294                         | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Reinigungskosten                                                                                        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                                     | 0                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                                      |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen                          | 12.722                      | 3.000           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                      |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                | 0                           | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                  |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                        | 1.100                       | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| 562500 Sachverständigen- Gerichts- u                                                                      | 1.093                       | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| * Sachverständigenkosten Baumkataster OG Kesten                                                           |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                                      | 7                           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                                         |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>14.116</b>               | <b>5.000</b>    | <b>3.500</b>    | <b>3.500</b>    | <b>3.500</b>    | <b>3.500</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                    | <b>- 14.116</b>             | <b>- 3.000</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                          | <b>- 14.116</b>             | <b>- 3.000</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  | <b>- 1.500</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                        | <b>- 19.251</b>             | <b>- 29.600</b> | <b>- 30.000</b> | <b>- 30.600</b> | <b>- 31.100</b> | <b>- 31.700</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>                        | <b>- 33.367</b>             | <b>- 32.600</b> | <b>- 31.500</b> | <b>- 32.100</b> | <b>- 32.600</b> | <b>- 33.200</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:                                   |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 33.367</b>             | <b>- 32.600</b> | <b>- 31.500</b> | <b>- 32.100</b> | <b>- 32.600</b> | <b>- 33.200</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 33.367</b>             | <b>- 32.600</b> | <b>- 31.500</b> | <b>- 32.100</b> | <b>- 32.600</b> | <b>- 33.200</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 33.367                    | - 32.600        | - 31.500        | - 32.100        | - 32.600        | - 33.200        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:         | Haushaltsjahr: |
|-----------------|---------------------------------|----------------|
| 551221          | Wanderwege, Naturlehrpfade etc. | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                            |                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                        |                |                                 |
| Hauptproduktbereich :                                                                                      | 5              | Wirtschaft und Tourismus        |
| Produktbereich :                                                                                           | 55             | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe :                                                                                            | 551            | Sonstige Erholungseinrichtungen |
| Produkt :                                                                                                  | 5512           | Sonstige Erholungseinrichtungen |
| Art der Aufgabe :                                                                                          | Pflichtaufgabe |                                 |
| Produktart :                                                                                               | intern         |                                 |
| Auftragsgrundlage                                                                                          |                |                                 |
| Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates                                                              |                |                                 |
| Zielgruppe                                                                                                 |                |                                 |
| Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen                                                     |                |                                 |
| Ziel                                                                                                       |                |                                 |
| Sachziele:                                                                                                 |                |                                 |
| Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes. |                |                                 |

| Ergebnishaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:                           |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 189                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen   | 189                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>189</b>                  | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     | <b>300</b>     |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 189</b>                | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 189</b>                | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   | <b>- 300</b>   |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>- 3.519</b>              | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.900</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 3.708</b>              | <b>- 1.900</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.200</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:                                           |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 3.708</b>              | <b>- 1.900</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.200</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 3.708</b>              | <b>- 1.900</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.100</b> | <b>- 2.200</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 3.708                     | - 1.900        | - 2.100        | - 2.100        | - 2.100        | - 2.200        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:           | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------|----------------|
| 553101          | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen) | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                        |                |                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                    |                |                                                                                  |
| Hauptproduktbereich :                                                                                  | 5              | Wirtschaft und Tourismus                                                         |
| Produktbereich :                                                                                       | 55             | Natur- und Landschaftspflege                                                     |
| Produktgruppe :                                                                                        | 553            | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate |
| Produkt :                                                                                              | 5531           | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)                      |
| Art der Aufgabe :                                                                                      | Pflichtaufgabe |                                                                                  |
| Produktart :                                                                                           | intern         |                                                                                  |
| Auftragsgrundlage                                                                                      |                |                                                                                  |
| Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates                                                       |                |                                                                                  |
| Zielgruppe                                                                                             |                |                                                                                  |
| Nutzerinnen und Nutzer, Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner,                                   |                |                                                                                  |
| Ziel                                                                                                   |                |                                                                                  |
| <u>Sachziele:</u>                                                                                      |                |                                                                                  |
| Bereitsstellung der Leichenhalle und Sicherstellung des Bestattungswesen.                              |                |                                                                                  |
| Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage einschließlich der Gehwege und Grabfelder. |                |                                                                                  |

| Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):                         |                             |                |                |                |                |                |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |  |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.377                       | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          |  |
| 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen                                         | 1.377                       | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          |  |
| * Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                         |                             |                |                |                |                |                |  |
| 439900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabbegräbnissen             | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |  |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabbegräbnissen                  |                             |                |                |                |                |                |  |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                       | 0                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |  |
| 462900 Sonstige                                                                    | 0                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |  |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                      |                             |                |                |                |                |                |  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>1.377</b>                | <b>9.100</b>   | <b>9.100</b>   | <b>9.100</b>   | <b>9.100</b>   | <b>9.100</b>   |  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 1.521                       | 1.400          | 1.400          | 1.400          | 1.400          | 1.400          |  |
| 522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                              | - 40                        | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |  |
| * Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                   |                             |                |                |                |                |                |  |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                          | 66                          | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |  |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                               |                             |                |                |                |                |                |  |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 126                         | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |  |
| * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                               |                             |                |                |                |                |                |  |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen   | 1.368                       | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |  |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               |                             |                |                |                |                |                |  |
| E11 Abschreibungen                                                                 | 3.934                       | 4.100          | 400            | 400            | 400            | 400            |  |
| 534900 mit sonstigen Gebäuden                                                      | 111                         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |  |
| * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden                    |                             |                |                |                |                |                |  |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                           | 3.822                       | 3.900          | 200            | 200            | 200            | 200            |  |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen             |                             |                |                |                |                |                |  |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 109                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |  |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                               | 7                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |  |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                  |                             |                |                |                |                |                |  |
| 564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen                 | 102                         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |  |
| * Umlagen an Berufsgenossenschaften                                                |                             |                |                |                |                |                |  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>5.563</b>                | <b>5.800</b>   | <b>2.100</b>   | <b>2.100</b>   | <b>2.100</b>   | <b>2.100</b>   |  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 4.186</b>              | <b>3.300</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   |  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |  |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 4.186</b>              | <b>3.300</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   |  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |  |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>- 6.068</b>              | <b>- 8.400</b> | <b>- 8.500</b> | <b>- 8.600</b> | <b>- 8.800</b> | <b>- 9.000</b> |  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 10.254</b>             | <b>- 5.100</b> | <b>- 1.500</b> | <b>- 1.600</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 2.000</b> |  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

| <b>Finanzhaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):</b>                                  |                                     |                     |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                                                               | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 5.904</b>                      | <b>- 1.000</b>      | <b>- 1.100</b>       | <b>- 1.200</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.600</b>       |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 5.904</b>                      | <b>- 1.000</b>      | <b>- 1.100</b>       | <b>- 1.200</b>       | <b>- 1.400</b>       | <b>- 1.600</b>       |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 5.904                             | - 1.000             | - 1.100              | - 1.200              | - 1.400              | - 1.600              |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:          | Haushaltsjahr: |
|-----------------|----------------------------------|----------------|
| 553401          | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe | 2026           |

| I. Beschreibung                                              |                |                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                          |                |                                                                                  |
| Hauptproduktbereich :                                        | 5              | Wirtschaft und Tourismus                                                         |
| Produktbereich :                                             | 55             | Natur- und Landschaftspflege                                                     |
| Produktgruppe :                                              | 553            | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate |
| Produkt :                                                    | 5534           | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate |
| Art der Aufgabe :                                            | Pflichtaufgabe |                                                                                  |
| Produktart :                                                 | intern         |                                                                                  |
| Auftragsgrundlage                                            |                |                                                                                  |
| Gesetze, Beschlüsse des Gemeinderates                        |                |                                                                                  |
| Zielgruppe                                                   |                |                                                                                  |
| Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher        |                |                                                                                  |
| Ziel                                                         |                |                                                                                  |
| <u>Sachziele:</u>                                            |                |                                                                                  |
| Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage. |                |                                                                                  |

| Ergebnishaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:                          |                             |              |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                    | 53                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land                                         | 53                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Zuweisungen vom Land                                                             |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>53</b>                   | <b>100</b>   | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen   | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                               |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>0</b>                    | <b>100</b>   | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>100</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>53</b>                   | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>53</b>                   | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>53</b>                   | <b>- 100</b> | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  | <b>- 100</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| <b>Finanzhaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:</b>                                   |                                     |                     |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                                                               | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>53</b>                           | <b>- 100</b>        | <b>- 100</b>         | <b>- 100</b>         | <b>- 100</b>         | <b>- 100</b>         |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>                                            | <b><u>53</u></b>                    | <b><u>- 100</u></b> | <b><u>- 100</u></b>  | <b><u>- 100</u></b>  | <b><u>- 100</u></b>  | <b><u>- 100</u></b>  |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                                   | 0                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>                     | <b><u>0</u></b>                     | <b><u>0</u></b>     | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>             | <b><u>0</u></b>                     | <b><u>0</u></b>     | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      | <b><u>0</u></b>      |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 53                                  | - 100               | - 100                | - 100                | - 100                | - 100                |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 555101          | Forstwirtschaft         | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                                               |                |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                                           |                |                              |
| Hauptproduktbereich :                                                                                                         | 5              | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktbereich :                                                                                                              | 55             | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe :                                                                                                               | 555            | Kommunale Forstwirtschaft    |
| Produkt :                                                                                                                     | 5551           | Kommunale Forstwirtschaft    |
| Art der Aufgabe :                                                                                                             | Pflichtaufgabe |                              |
| Produktart :                                                                                                                  | intern         |                              |
| Auftragsgrundlage                                                                                                             |                |                              |
| Gesetze, Wirtschaftspläne, Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge                                                             |                |                              |
| Zielgruppe                                                                                                                    |                |                              |
| Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit                                                                                   |                |                              |
| Ziel                                                                                                                          |                |                              |
| Sachziele:                                                                                                                    |                |                              |
| Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Biotop und Artenschutz |                |                              |

| Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:                                                              |                             |               |               |               |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                           | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025  | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                                       | 14.590                      | 14.600        | 14.600        | 14.900        | 15.200        | 15.500        |
| 414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund                                                            | 14.590                      | 14.600        | 14.600        | 14.900        | 15.200        | 15.500        |
| * Zuweisung vom Bund                                                                                  |                             |               |               |               |               |               |
| 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land                                                            | 0                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| * Zuweisungen vom Land                                                                                |                             |               |               |               |               |               |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                 | 60.353                      | 53.300        | 43.800        | 44.700        | 45.600        | 46.500        |
| 441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)                                        | 48.807                      | 34.700        | 34.400        | 35.100        | 35.800        | 36.500        |
| * Erlöse aus Holzverkauf (19%)                                                                        |                             |               |               |               |               |               |
| 441110 Sonstige Einnahmen                                                                             | 8.811                       | 11.700        | 6.600         | 6.700         | 6.800         | 6.900         |
| * Erträge aus Brennholzverkauf (7%)                                                                   |                             |               |               |               |               |               |
| 441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)                                                                   | 2.735                       | 6.900         | 2.800         | 2.900         | 3.000         | 3.100         |
| * Erträge aus Holzverkauf (0%)                                                                        |                             |               |               |               |               |               |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                               | 400                         | 400           | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                         | 400                         | 400           | 400           | 400           | 400           | 400           |
| * Wildschadenverütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)                               |                             |               |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>75.343</b>               | <b>68.300</b> | <b>58.800</b> | <b>60.000</b> | <b>61.200</b> | <b>62.400</b> |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                       | 47.404                      | 51.900        | 30.200        | 30.800        | 31.500        | 32.200        |
| 523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen | 38.274                      | 47.700        | 22.600        | 23.000        | 23.500        | 24.000        |
| * Unterhaltung Gemeindewald OG Kesten                                                                 |                             |               |               |               |               |               |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung                                                                           | 1.258                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| * Fahrzeugunterhaltung                                                                                |                             |               |               |               |               |               |
| 525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land                                                      | 7.873                       | 4.200         | 7.600         | 7.800         | 8.000         | 8.200         |
| * Betriebskostenbeitrag an das Land                                                                   |                             |               |               |               |               |               |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                            | 3.150                       | 3.000         | 5.000         | 5.100         | 5.200         | 5.300         |
| 541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände                                                 | 3.150                       | 3.000         | 5.000         | 5.100         | 5.200         | 5.300         |
| * Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel                                                   |                             |               |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                    | 6.914                       | 10.000        | 23.400        | 23.900        | 24.400        | 24.900        |
| 562310 Kostenanteil Walдарbeiter                                                                      | 3.657                       | 6.300         | 18.700        | 19.100        | 19.500        | 19.900        |
| * Kostenanteil Walдарbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände                                         |                             |               |               |               |               |               |
| 563900 Sonstiges                                                                                      | 34                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| * Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                      |                             |               |               |               |               |               |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                                  | 223                         | 300           | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Aufwendungen Waldbrandversicherung                                                                  |                             |               |               |               |               |               |
| 564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen                                    | 2.999                       | 3.200         | 2.700         | 2.800         | 2.900         | 3.000         |
| * Umlagen an Berufsgenossenschaften                                                                   |                             |               |               |               |               |               |
| 568100 Grundsteuer                                                                                    | 0                           | 200           | 1.700         | 1.700         | 1.700         | 1.700         |
| * Aufwendungen für Grundsteuern etc.                                                                  |                             |               |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>57.467</b>               | <b>64.900</b> | <b>58.600</b> | <b>59.800</b> | <b>61.100</b> | <b>62.400</b> |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                | <b>17.875</b>               | <b>3.400</b>  | <b>200</b>    | <b>200</b>    | <b>100</b>    | <b>0</b>      |

| Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:                                               |                             |              |               |               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                            | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und<br>-aufwendungen                   | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| E20 Ordentliches Ergebnis                                                              | 17.875                      | 3.400        | 200           | 200           | 100           | 0             |
| E21 Außerordentliches Ergebnis                                                         | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0                           | - 100        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u> | <u>17.875</u>               | <u>3.300</u> | <u>200</u>    | <u>200</u>    | <u>100</u>    | <u>0</u>      |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 555101 Forstwirtschaft:                                                           |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>15.542</b>               | <b>3.300</b> | <b>200</b>    | <b>200</b>    | <b>100</b>    | <b>0</b>      |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>15.542</b>               | <b>3.300</b> | <b>200</b>    | <b>200</b>    | <b>100</b>    | <b>0</b>      |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 15.542                      | 3.300        | 200           | 200           | 100           | 0             |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                                  | Haushaltsjahr: |
|-----------------|----------------------------------------------------------|----------------|
| 555911          | Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege | 2026           |

| I. Beschreibung                                  |                |                                                |
|--------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                              |                |                                                |
| Hauptproduktbereich :                            | 5              | Wirtschaft und Tourismus                       |
| Produktbereich :                                 | 55             | Natur- und Landschaftspflege                   |
| Produktgruppe :                                  | 555            | Kommunale Forstwirtschaft                      |
| Produkt :                                        | 5559           | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |
| Art der Aufgabe :                                | Pflichtaufgabe |                                                |
| Produktart :                                     | intern         |                                                |
| Auftragsgrundlage                                |                |                                                |
| Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates |                |                                                |
| Zielgruppe                                       |                |                                                |
| Grundstückseigentümer, Allgemeinheit             |                |                                                |
| Ziel                                             |                |                                                |
| Sachziele:                                       |                |                                                |
| Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht  |                |                                                |

| Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:                   |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                         | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                                     | 83.457                      | 83.500          | 83.500          | 75.600          | 59.600          | 59.500          |
| 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land                                                          | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| * Zuweisung vom Land                                                                                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                 | 83.457                      | 83.500          | 83.500          | 75.600          | 59.600          | 59.500          |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                          | - 7                         | 18.100          | 18.500          | 18.500          | 19.000          | 19.000          |
| 432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u. a. öffentlichen Einrichtungen | - 7                         | 18.100          | 18.500          | 18.500          | 19.000          | 19.000          |
| * Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                          |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                             | 0                           | 2.300           | 2.300           | 2.300           | 2.300           | 2.300           |
| 442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                       | 0                           | 2.300           | 2.300           | 2.300           | 2.300           | 2.300           |
| * Reinertrag Jagdgenossenschaft                                                                     |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>83.450</b>               | <b>103.900</b>  | <b>104.300</b>  | <b>96.400</b>   | <b>80.900</b>   | <b>80.800</b>   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 0                           | 3.800           | 3.900           | 4.000           | 4.100           | 4.200           |
| 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen                    | 0                           | 3.500           | 3.600           | 3.700           | 3.800           | 3.900           |
| * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände          | 0                           | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                            |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| E11 Abschreibungen                                                                                  | 84.140                      | 84.300          | 84.200          | 76.400          | 60.400          | 60.300          |
| 535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                                              | 23.760                      | 23.800          | 23.800          | 20.900          | 20.900          | 20.900          |
| * Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                            | 60.300                      | 60.400          | 60.300          | 55.400          | 39.400          | 39.300          |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 537200 Kulturdenkmäler                                                                              | 80                          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| * Abschreibungen auf Kulturdenkmäler                                                                |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>84.140</b>               | <b>88.100</b>   | <b>88.100</b>   | <b>80.400</b>   | <b>64.500</b>   | <b>64.500</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                              | <b>- 690</b>                | <b>15.800</b>   | <b>16.200</b>   | <b>16.000</b>   | <b>16.400</b>   | <b>16.300</b>   |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                    | <b>- 690</b>                | <b>15.800</b>   | <b>16.200</b>   | <b>16.000</b>   | <b>16.400</b>   | <b>16.300</b>   |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                               | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                  | <b>- 15.679</b>             | <b>- 17.800</b> | <b>- 18.300</b> | <b>- 18.600</b> | <b>- 19.000</b> | <b>- 19.300</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>                  | <b>- 16.369</b>             | <b>- 2.000</b>  | <b>- 2.100</b>  | <b>- 2.600</b>  | <b>- 2.600</b>  | <b>- 3.000</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:                  |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 13.562</b>             | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 2.200</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 13.562</b>             | <b>- 1.200</b> | <b>- 1.400</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 1.800</b> | <b>- 2.200</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 13.562                    | - 1.200        | - 1.400        | - 1.800        | - 1.800        | - 2.200        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 573111          | Festplatz Kesten        | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                  |                |                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                              |                |                                                    |
| Hauptproduktbereich :                                                            | 5              | Wirtschaft und Tourismus                           |
| Produktbereich :                                                                 | 57             | Wirtschaft und Tourismus                           |
| Produktgruppe :                                                                  | 573            | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt :                                                                        | 5731           | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Art der Aufgabe :                                                                | Pflichtaufgabe |                                                    |
| Produktart :                                                                     | intern         |                                                    |
| Auftragsgrundlage                                                                |                |                                                    |
| Beschlüsse des Gemeinderates                                                     |                |                                                    |
| Zielgruppe                                                                       |                |                                                    |
| Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner                    |                |                                                    |
| Ziel                                                                             |                |                                                    |
| <u>Sachziele:</u>                                                                |                |                                                    |
| Aufrechterhaltung des gemeindeeigenen Platzes für allgemeine Zwecke (Feste etc.) |                |                                                    |

| Ergebnishaushalt 573111 Festplatz Kesten:                                          |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 241                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                              | 241                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                               |                             |                |                |                |                |                |
| E11 Abschreibungen                                                                 | 2.170                       | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          |
| 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                           | 2.170                       | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          |
| * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen             |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>2.411</b>                | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 2.411</b>              | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 2.411</b>              | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> | <b>- 2.500</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>- 1.066</b>              | <b>- 700</b>   | <b>- 700</b>   | <b>- 700</b>   | <b>- 700</b>   | <b>- 700</b>   |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 3.477</b>              | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.200</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 573111 Festplatz Kesten:                                                          |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 1.307</b>              | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 1.307</b>              | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> | <b>- 1.000</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 1.307                     | - 1.000        | - 1.000        | - 1.000        | - 1.000        | - 1.000        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:      | Haushaltsjahr: |
|-----------------|------------------------------|----------------|
| 573121          | Dorfgemeinschaftshaus Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                                                     |                |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                 |                |                                                    |
| Hauptproduktbereich :                                               | 5              | Wirtschaft und Tourismus                           |
| Produktbereich :                                                    | 57             | Wirtschaft und Tourismus                           |
| Produktgruppe :                                                     | 573            | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt :                                                           | 5731           | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Art der Aufgabe :                                                   | Pflichtaufgabe |                                                    |
| Produktart :                                                        | intern         |                                                    |
| Auftragsgrundlage                                                   |                |                                                    |
| Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates          |                |                                                    |
| Zielgruppe                                                          |                |                                                    |
| Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner       |                |                                                    |
| Ziel                                                                |                |                                                    |
| Sachziele:                                                          |                |                                                    |
| Aufrechterhaltung der gemeindeeigenen Festhalle zur Daseinsfürsorge |                |                                                    |

| Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus Kesten:                                                                                   |                             |              |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                                                             | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                                                                         | 326                         | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 415100 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                     | 326                         | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| * Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                                                            |                             |              |               |               |               |               |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                              | 0                           | 4.500        | 4.500         | 4.500         | 4.500         | 4.500         |
| 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen                               | 0                           | 4.500        | 4.500         | 4.500         | 4.500         | 4.500         |
| * Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                                                              |                             |              |               |               |               |               |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                                                                            | 78                          | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 462900 Sonstige                                                                                                                         | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                                                                           |                             |              |               |               |               |               |
| 466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 78                          | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                          |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                          | <b>404</b>                  | <b>5.300</b> | <b>5.300</b>  | <b>5.300</b>  | <b>5.300</b>  | <b>5.300</b>  |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                | 2.188                       | 3.300        | 3.700         | 3.800         | 3.900         | 3.730         |
| 502200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 1.618                       | 2.500        | 2.600         | 2.700         | 2.800         | 2.900         |
| * Vergütung Arbeitnehmer                                                                                                                |                             |              |               |               |               |               |
| 503200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 123                         | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| * Zusatzversorgung Arbeitnehmer                                                                                                         |                             |              |               |               |               |               |
| 504200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 447                         | 300          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Sozialversicherung Arbeitnehmer                                                                                                       |                             |              |               |               |               |               |
| 508200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 0                           | 300          | 300           | 300           | 300           | 30            |
| * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer                                                                                   |                             |              |               |               |               |               |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                         | 11.157                      | 26.000       | 23.900        | 15.100        | 15.200        | 15.300        |
| 522100 Heizkosten                                                                                                                       | 7.973                       | 7.400        | 8.000         | 8.100         | 8.200         | 8.300         |
| * Heizkosten                                                                                                                            |                             |              |               |               |               |               |
| 522200 Reinigungskosten                                                                                                                 | 47                          | 1.200        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         |
| * Reinigungskosten                                                                                                                      |                             |              |               |               |               |               |
| 522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                   | 1.873                       | 1.600        | 1.600         | 1.600         | 1.600         | 1.600         |
| * Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                        |                             |              |               |               |               |               |
| 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                                                                   | 602                         | 900          | 900           | 900           | 900           | 900           |
| * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                                                                    |                             |              |               |               |               |               |
| 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge                                                                                                   | 548                         | 13.300       | 11.200        | 2.300         | 2.300         | 2.300         |
| * Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                    |                             |              |               |               |               |               |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                             | 114                         | 1.600        | 1.200         | 1.200         | 1.200         | 1.200         |
| * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                                                |                             |              |               |               |               |               |
| E11 Abschreibungen                                                                                                                      | 2.351                       | 2.400        | 2.400         | 2.400         | 2.400         | 2.400         |
| 534700 mit Verwaltungsgebäuden                                                                                                          | 2.351                       | 2.400        | 2.400         | 2.400         | 2.400         | 2.400         |
| * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden                                                                        |                             |              |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                      | 4.573                       | 4.700        | 4.800         | 4.900         | 5.000         | 5.100         |
| 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                                                                                    | 4.529                       | 4.600        | 4.700         | 4.800         | 4.900         | 5.000         |
| * Aufwendungen Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)                                                                                       |                             |              |               |               |               |               |
| 564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                                                                                     | 43                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unfallversicherungen (Beschäftigte)                                                                                                   |                             |              |               |               |               |               |

| Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus Kesten:                                     |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                               | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                      | 20.268                      | 36.400          | 34.800          | 26.200          | 26.500          | 26.530          |
| <b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                    | - 19.865                    | - 31.100        | - 29.500        | - 20.900        | - 21.200        | - 21.230        |
| <b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen                  | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>E20</b> Ordentliches Ergebnis                                                          | - 19.865                    | - 31.100        | - 29.500        | - 20.900        | - 21.200        | - 21.230        |
| <b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis                                                     | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                        | - 152                       | - 2.200         | - 2.100         | - 2.100         | - 2.200         | - 2.200         |
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u> | <u>- 20.016</u>             | <u>- 33.300</u> | <u>- 31.600</u> | <u>- 23.000</u> | <u>- 23.400</u> | <u>- 23.430</u> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus Kesten:                                                        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                                | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                              | <b>- 15.634</b>             | <b>- 31.300</b> | <b>- 29.600</b> | <b>- 21.000</b> | <b>- 21.400</b> | <b>- 21.700</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen                                                                           | 0                           | 2.500           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens<br>oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 0                           | 2.500           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                | <b>0</b>                    | <b>2.500</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>0</b>                    | <b>- 2.500</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                             | <b>- 15.634</b>             | <b>- 33.800</b> | <b>- 29.600</b> | <b>- 21.000</b> | <b>- 21.400</b> | <b>- 21.700</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                                        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der<br>Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse              | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der<br>Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse        | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung<br/>Finanzmittelfehlbetrag</b>                          | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl.<br/>durchlaufende Gelder)</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 -<br>F45)                                           | - 15.634                    | - 31.300        | - 29.600        | - 21.000        | - 21.400        | - 21.700        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:       | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------------|----------------|
| 575211          | Tourist-Information OG Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                                      |                |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                                  |                |                              |
| Hauptproduktbereich :                                                                                                | 5              | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktbereich :                                                                                                     | 57             | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktgruppe :                                                                                                      | 575            | Kommunale Tourismusförderung |
| Produkt :                                                                                                            | 5752           | Kommunale Tourismusförderung |
| Art der Aufgabe :                                                                                                    | Pflichtaufgabe |                              |
| Produktart :                                                                                                         | intern         |                              |
| Auftragsgrundlage                                                                                                    |                |                              |
| Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.                                                              |                |                              |
| Zielgruppe                                                                                                           |                |                              |
| Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen. |                |                              |
| Ziel                                                                                                                 |                |                              |
| Sachziele:                                                                                                           |                |                              |
| Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.                                               |                |                              |

| Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Kesten:                                                                                        |                             |              |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                    | 4.283                       | 6.400        | 6.400         | 6.400         | 6.400         | 6.400         |
| 436110 Tourismusbeitrag                                                                                                                       | 4.283                       | 6.400        | 6.400         | 6.400         | 6.400         | 6.400         |
| * Tourismusbeitrag                                                                                                                            |                             |              |               |               |               |               |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 832                         | 1.200        | 1.200         | 1.200         | 1.200         | 1.200         |
| 441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)                                                                                | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Erlöse aus Verkauf                                                                                                                          |                             |              |               |               |               |               |
| 441900 Sonstige                                                                                                                               | 832                         | 1.100        | 1.100         | 1.100         | 1.100         | 1.100         |
| * Erträge aus Inserationskosten Broschüren                                                                                                    |                             |              |               |               |               |               |
| E7 Sonstige laufende Erträge                                                                                                                  | 535                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| 466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,<br>Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung<br>von Rückstellungen | 535                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                                |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                                                            | <b>5.651</b>                | <b>8.200</b> | <b>8.200</b>  | <b>8.200</b>  | <b>8.200</b>  | <b>8.200</b>  |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                      | 10.744                      | 11.500       | 11.810        | 12.100        | 12.300        | 12.500        |
| 502200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 7.836                       | 8.200        | 8.500         | 8.700         | 8.900         | 9.100         |
| * Vergütung Arbeitnehmer                                                                                                                      |                             |              |               |               |               |               |
| 503200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 601                         | 700          | 660           | 700           | 700           | 700           |
| * Zusatzversorgung Arbeitnehmer                                                                                                               |                             |              |               |               |               |               |
| 504200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 1.703                       | 1.700        | 1.750         | 1.800         | 1.800         | 1.800         |
| * Sozialversicherung Arbeitnehmer                                                                                                             |                             |              |               |               |               |               |
| 506290 Arbeitnehmer - Sonstige                                                                                                                | 0                           | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Sonstige Personalnebenausgaben                                                                                                              |                             |              |               |               |               |               |
| 508200 Arbeitnehmer                                                                                                                           | 604                         | 600          | 600           | 600           | 600           | 600           |
| * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer                                                                                         |                             |              |               |               |               |               |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                               | 0                           | 400          | 400           | 400           | 400           | 400           |
| 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                    | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                         |                             |              |               |               |               |               |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und<br>sonstige Gebrauchsgegenstände                                                 | 0                           | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst<br>Gebrauchsgegenstände                                                           |                             |              |               |               |               |               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                            | 3.570                       | 3.900        | 3.400         | 3.400         | 3.400         | 3.400         |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen                                                                              | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Dienstreisekosten                                                                                                                           |                             |              |               |               |               |               |
| 563100 Büromaterial                                                                                                                           | 0                           | 200          | 200           | 200           | 200           | 200           |
| * Bürobedarf                                                                                                                                  |                             |              |               |               |               |               |
| 563300 Porto und Versandkosten                                                                                                                | 0                           | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Porto und Versandkosten                                                                                                                     |                             |              |               |               |               |               |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten                                                                                                       | 970                         | 700          | 700           | 700           | 700           | 700           |
| * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)                                                                                                    |                             |              |               |               |               |               |
| 563600 Öffentlichkeitsarbeit                                                                                                                  | 2.085                       | 2.000        | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| * Werbemaßnahmen                                                                                                                              |                             |              |               |               |               |               |
| 563900 Sonstiges                                                                                                                              | 147                         | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben                                                                                                  |                             |              |               |               |               |               |
| 564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                                                                                           | 48                          | 100          | 100           | 100           | 100           | 100           |
| * Unfallversicherungen (Beschäftigte)                                                                                                         |                             |              |               |               |               |               |

| Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Kesten:                                                               |                             |                |                |                |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                                          | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen<br>* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine | 320                         | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                 | <b>14.314</b>               | <b>15.800</b>  | <b>15.610</b>  | <b>15.900</b>  | <b>16.100</b>  | <b>16.300</b>  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                               | <b>- 8.663</b>              | <b>- 7.600</b> | <b>- 7.410</b> | <b>- 7.700</b> | <b>- 7.900</b> | <b>- 8.100</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                                     | <b>- 8.663</b>              | <b>- 7.600</b> | <b>- 7.410</b> | <b>- 7.700</b> | <b>- 7.900</b> | <b>- 8.100</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                                   | <b>- 52</b>                 | <b>- 100</b>   | <b>- 100</b>   | <b>- 100</b>   | <b>- 100</b>   | <b>- 100</b>   |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>                                   | <b>- 8.716</b>              | <b>- 7.700</b> | <b>- 7.510</b> | <b>- 7.800</b> | <b>- 8.000</b> | <b>- 8.200</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 575211 Tourist-Information OG Kesten:                                             |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 7.144</b>              | <b>- 7.700</b> | <b>- 7.510</b> | <b>- 7.800</b> | <b>- 8.000</b> | <b>- 8.200</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 7.144</b>              | <b>- 7.700</b> | <b>- 7.510</b> | <b>- 7.800</b> | <b>- 8.000</b> | <b>- 8.200</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 7.144                     | - 7.700        | - 7.510        | - 7.800        | - 8.000        | - 8.200        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------|----------------|
| 575221          | Bootsanleger OG Kesten  | 2026           |

| I. Beschreibung                                                              |                |                              |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                          |                |                              |
| Hauptproduktbereich :                                                        | 5              | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktbereich :                                                             | 57             | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktgruppe :                                                              | 575            | Kommunale Tourismusförderung |
| Produkt :                                                                    | 5752           | Kommunale Tourismusförderung |
| Art der Aufgabe :                                                            | Pflichtaufgabe |                              |
| Produktart :                                                                 | intern         |                              |
| Auftragsgrundlage                                                            |                |                              |
| Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen                                 |                |                              |
| Zielgruppe                                                                   |                |                              |
| Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen                                      |                |                              |
| Ziel                                                                         |                |                              |
| Sachziele:                                                                   |                |                              |
| Tourismusförderung sowie die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht |                |                              |

| Ergebnishaushalt 575221 Bootsanleger OG Kesten:                                    |                             |              |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 257                         | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                            | 257                         | 300          | 300           | 300           | 300           | 300           |
| * Mieten und Pachten                                                               |                             |              |               |               |               |               |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>257</b>                  | <b>300</b>   | <b>300</b>    | <b>300</b>    | <b>300</b>    | <b>300</b>    |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 257</b>                | <b>- 300</b> | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 257</b>                | <b>- 300</b> | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>- 100</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 257</b>                | <b>- 400</b> | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  | <b>- 300</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 575221 Bootsanleger OG Kesten:                                                    |                             |              |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | - 257                       | - 400        | - 300         | - 300         | - 300         | - 300         |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | - 257                       | - 400        | - 300         | - 300         | - 300         | - 300         |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | 0                           | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 257                       | - 400        | - 300         | - 300         | - 300         | - 300         |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:       | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-------------------------------|----------------|
| 575222          | Wohnmobilstellplatz OG Kesten | 2026           |

| I. Beschreibung                                                                                                      |                |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                                                                  |                |                              |
| Hauptproduktbereich :                                                                                                | 5              | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktbereich :                                                                                                     | 57             | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktgruppe :                                                                                                      | 575            | Kommunale Tourismusförderung |
| Produkt :                                                                                                            | 5752           | Kommunale Tourismusförderung |
| Art der Aufgabe :                                                                                                    | Pflichtaufgabe |                              |
| Produktart :                                                                                                         | intern         |                              |
| Auftragsgrundlage                                                                                                    |                |                              |
| Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.                                                              |                |                              |
| Zielgruppe                                                                                                           |                |                              |
| Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen. |                |                              |
| Ziel                                                                                                                 |                |                              |
| Sachziele:                                                                                                           |                |                              |
| Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.                                               |                |                              |

| Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten: |                                                                                                                                         |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                            |                                                                                                                                         | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E4                                                     | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                 | 84.014                      | 130.000        | 130.000        | 130.000        | 130.000        | 130.000        |
|                                                        | 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen                               | 84.014                      | 130.000        | 130.000        | 130.000        | 130.000        | 130.000        |
|                                                        | * Benutzungsgebühren Wohnmobilstellplatz Kesten                                                                                         |                             |                |                |                |                |                |
| E7                                                     | Sonstige laufende Erträge                                                                                                               | 268                         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
|                                                        | 462900 Sonstige                                                                                                                         | 0                           | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          |
|                                                        | * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                                                                                           |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 268                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
|                                                        | * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                          |                             |                |                |                |                |                |
| E8                                                     | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                             | <b>84.282</b>               | <b>131.800</b> | <b>131.800</b> | <b>131.800</b> | <b>131.800</b> | <b>131.800</b> |
| E9                                                     | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                   | 33.515                      | 23.800         | 23.600         | 24.000         | 24.400         | 24.900         |
|                                                        | 502200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 26.258                      | 22.000         | 21.800         | 22.200         | 22.600         | 23.100         |
|                                                        | * Vergütung Arbeitnehmer                                                                                                                |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 503200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 902                         | 300            | 330            | 300            | 300            | 300            |
|                                                        | * Zusatzversorgung Arbeitnehmer                                                                                                         |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 504200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 6.054                       | 900            | 870            | 900            | 900            | 900            |
|                                                        | * Sozialversicherung Arbeitnehmer                                                                                                       |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 506290 Arbeitnehmer - Sonstige                                                                                                          | 0                           | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
|                                                        | * Sonstige Personalnebenausgaben                                                                                                        |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 508200 Arbeitnehmer                                                                                                                     | 302                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
|                                                        | * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer                                                                                   |                             |                |                |                |                |                |
| E10                                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                             | 32.279                      | 39.600         | 30.000         | 30.400         | 30.800         | 31.200         |
|                                                        | 522200 Reinigungskosten                                                                                                                 | 4.606                       | 5.800          | 5.900          | 6.000          | 6.100          | 6.200          |
|                                                        | * Reinigungskosten                                                                                                                      |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                   | 15.620                      | 18.000         | 13.500         | 13.800         | 14.100         | 14.400         |
|                                                        | * Stromkosten (Beleuchtung etc.)                                                                                                        |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,                                                                                                   | 2.090                       | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          |
|                                                        | * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge                                                                                    |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge                                                                                                   | 5.479                       | 11.500         | 6.500          | 6.500          | 6.500          | 6.500          |
|                                                        | * Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                                          |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 523500 Fahrzeugunterhaltung                                                                                                             | 3.944                       | 900            | 900            | 900            | 900            | 900            |
|                                                        | * Fahrzeugunterhaltung                                                                                                                  |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                              | 0                           | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
|                                                        | * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                   |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                              | 539                         | 800            | 600            | 600            | 600            | 600            |
|                                                        | * Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände                                                        |                             |                |                |                |                |                |
| E11                                                    | Abschreibungen                                                                                                                          | 3.886                       | 4.100          | 4.100          | 4.100          | 2.000          | 1.400          |
|                                                        | 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                                | 2.619                       | 2.700          | 2.700          | 2.700          | 600            | 0              |
|                                                        | * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                  |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 538100 Fahrzeuge                                                                                                                        | 1.104                       | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          |
|                                                        | * Abschreibungen auf Fahrzeuge                                                                                                          |                             |                |                |                |                |                |
|                                                        | 538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung                                                                                          | 163                         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
|                                                        | * Abschreibungen auf Betriebsausstattung                                                                                                |                             |                |                |                |                |                |

| Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten:                                                                                                                          |                             |                |                |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                                                                                                     | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                                                              | 4.700                       | 7.600          | 7.200          | 7.200          | 7.200          | 7.200          |
| 562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen -<br>Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen<br>* Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 563100 Büromaterial                                                                                                                                                             | 218                         | 500            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Büromaterial Wohnmobilstellplatz Kesten                                                                                                                                       |                             |                |                |                |                |                |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten                                                                                                                                         | 1.158                       | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          |
| * Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)                                                                                                                                      |                             |                |                |                |                |                |
| 563600 Öffentlichkeitsarbeit                                                                                                                                                    | 338                         | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| * Werbemaßnahmen Wohnmobilstellplatz Kesten                                                                                                                                     |                             |                |                |                |                |                |
| 563900 Sonstiges                                                                                                                                                                | 69                          | 500            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                                                                                                |                             |                |                |                |                |                |
| 564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen                                                                                                                               | 321                         | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| * Kfz-Versicherungen                                                                                                                                                            |                             |                |                |                |                |                |
| 564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                                                                                                                             | 310                         | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| * Unfallversicherungen (Beschäftigte)                                                                                                                                           |                             |                |                |                |                |                |
| 564300 Sonstige Beiträge                                                                                                                                                        | 312                         | 700            | 700            | 700            | 700            | 700            |
| * Tourismusbeitrag Wohnmobilstellplatz Kesten                                                                                                                                   |                             |                |                |                |                |                |
| 567100 Gewerbesteuer                                                                                                                                                            | 0                           | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          |
| * Gewerbesteuer (Wohnmobilstellplatz Kesten)                                                                                                                                    |                             |                |                |                |                |                |
| 567200 Körperschaftsteuer                                                                                                                                                       | 1.975                       | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| * Körperschaftsteuer (Wohnmobilstellplatz Kesten)                                                                                                                               |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                        | <b>74.380</b>               | <b>75.100</b>  | <b>64.900</b>  | <b>65.700</b>  | <b>64.400</b>  | <b>64.700</b>  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                          | <b>9.902</b>                | <b>56.700</b>  | <b>66.900</b>  | <b>66.100</b>  | <b>67.400</b>  | <b>67.100</b>  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und<br/>-aufwendungen</b>                                                                                                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                                                                                                                | <b>9.902</b>                | <b>56.700</b>  | <b>66.900</b>  | <b>66.100</b>  | <b>67.400</b>  | <b>67.100</b>  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                                                                                                              | <b>- 3.960</b>              | <b>- 4.100</b> | <b>- 4.600</b> | <b>- 4.700</b> | <b>- 4.800</b> | <b>- 4.900</b> |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>                                                                                          | <b>5.942</b>                | <b>52.600</b>  | <b>62.300</b>  | <b>61.400</b>  | <b>62.600</b>  | <b>62.200</b>  |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten:                                                    |                             |                 |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bezeichnung                                                                                             | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                           | <b>- 11.969</b>             | <b>56.700</b>   | <b>66.400</b> | <b>65.500</b> | <b>64.600</b> | <b>63.600</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen                                                                        | 0                           | 12.000          | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 0                           | 12.000          | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                             | <b>0</b>                    | <b>12.000</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                    | <b>0</b>                    | <b>- 12.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                          | <b>- 11.969</b>             | <b>44.700</b>   | <b>66.400</b> | <b>65.500</b> | <b>64.600</b> | <b>63.600</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse              | 0                           | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse        | 0                           | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                           | - 11.969                    | 56.700          | 66.400        | 65.500        | 64.600        | 63.600        |

| Finanzhaushalt - Erläuterungen - 575222 Wohnmobilstellplatz OG Kesten: |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 575222.9303.785710                                                     | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | Die Ortsgemeinde Kesten beabsichtigt die Anschaffung eines Ticketautomaten für den Wohnmobilstellplatz. Die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 12.000,00 €. Durch diese Maßnahme können langfristig die Personalkosten (besonders die Überstunden) der Aushilfskräfte reduziert werden. |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:                             | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------------------------|----------------|
| 611001          | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 2026           |

| I. Beschreibung                                  |                |                                                     |
|--------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                              |                |                                                     |
| Hauptproduktbereich :                            | 6              | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktbereich :                                 | 61             | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe :                                  | 611            | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt :                                        | 6110           | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Art der Aufgabe :                                | Pflichtaufgabe |                                                     |
| Produktart :                                     | intern         |                                                     |
| Auftragsgrundlage                                |                |                                                     |
| Gesetze, Satzungen                               |                |                                                     |
| Zielgruppe                                       |                |                                                     |
| Steuerpflichtige, Gewerbebetriebe, Behörden      |                |                                                     |
| Ziel                                             |                |                                                     |
| <u>Sachziele:</u>                                |                |                                                     |
| Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel |                |                                                     |

| Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:       |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| E1 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 238.553                     | 258.700        | 266.900        | 274.700        | 282.100        | 290.600        |
| 401100 Grundsteuer A                                                               | 24.784                      | 25.600         | 25.600         | 25.600         | 25.600         | 25.600         |
| * Grundsteuer A                                                                    |                             |                |                |                |                |                |
| 401200 Grundsteuer B                                                               | 38.738                      | 45.900         | 46.800         | 47.700         | 48.700         | 49.600         |
| * Grundsteuer B                                                                    |                             |                |                |                |                |                |
| 401300 Gewerbesteuer                                                               | 17.053                      | 25.000         | 25.000         | 25.500         | 26.000         | 26.500         |
| * Gewerbesteuer                                                                    |                             |                |                |                |                |                |
| 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                       | 135.626                     | 142.400        | 149.200        | 154.500        | 159.500        | 166.700        |
| * Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                            |                             |                |                |                |                |                |
| 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                          | 2.503                       | 2.500          | 3.000          | 3.700          | 4.100          | 3.600          |
| * Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                               |                             |                |                |                |                |                |
| 403300 Hundesteuer                                                                 | 1.944                       | 1.900          | 1.900          | 1.900          | 1.900          | 1.900          |
| * Hundesteuer                                                                      |                             |                |                |                |                |                |
| 405210 vom Land - Familienleistungsausgleich                                       | 17.905                      | 15.400         | 15.400         | 15.800         | 16.300         | 16.700         |
| * Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG                                                |                             |                |                |                |                |                |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                    | 138.700                     | 163.100        | 136.000        | 138.700        | 141.500        | 144.300        |
| 411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A                                             | 135.914                     | 157.600        | 131.600        | 134.200        | 136.900        | 139.600        |
| * Schlüsselzuweisung A                                                             |                             |                |                |                |                |                |
| 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1                                            | 2.786                       | 5.500          | 4.400          | 4.500          | 4.600          | 4.700          |
| * Schlüsselzuweisung B                                                             |                             |                |                |                |                |                |
| 411300 Zuweisung Zentrale Orte etc.                                                | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| * Zuweisung Zentrale Orte etc.                                                     |                             |                |                |                |                |                |
| 413200 vom Land (auch: Spielbankabgabe)                                            | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| * Zuweisung Land aus dem kommunalen Entschuldigunsfond                             |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>377.253</b>              | <b>421.800</b> | <b>402.900</b> | <b>413.400</b> | <b>423.600</b> | <b>434.900</b> |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 273.668                     | 281.300        | 277.000        | 281.100        | 285.400        | 289.600        |
| 543100 Gewerbesteuerumlage                                                         | 1.465                       | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.100          | 2.100          |
| * Gewerbesteuerumlage                                                              |                             |                |                |                |                |                |
| 544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise                         | 160.525                     | 163.600        | 162.200        | 164.600        | 167.100        | 169.600        |
| * Kreisumlage                                                                      |                             |                |                |                |                |                |
| 544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden                  | 111.678                     | 115.700        | 112.800        | 114.500        | 116.200        | 117.900        |
| * Verbandsgemeindeumlage                                                           |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>273.668</b>              | <b>281.300</b> | <b>277.000</b> | <b>281.100</b> | <b>285.400</b> | <b>289.600</b> |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>103.585</b>              | <b>140.500</b> | <b>125.900</b> | <b>132.300</b> | <b>138.200</b> | <b>145.300</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>103.585</b>              | <b>140.500</b> | <b>125.900</b> | <b>132.300</b> | <b>138.200</b> | <b>145.300</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>103.585</b>              | <b>140.500</b> | <b>125.900</b> | <b>132.300</b> | <b>138.200</b> | <b>145.300</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

| Finanzhaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:                       |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | 105.014                     | 140.500        | 125.900        | 132.300        | 138.200        | 145.300        |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <u>105.014</u>              | <u>140.500</u> | <u>125.900</u> | <u>132.300</u> | <u>138.200</u> | <u>145.300</u> |
| <b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten                              | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <u>0</u>                    | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder                                                       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <u>0</u>                    | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 105.014                     | 140.500        | 125.900        | 132.300        | 138.200        | 145.300        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:              | Haushaltsjahr: |
|-----------------|--------------------------------------|----------------|
| 612001          | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 2026           |

| I. Beschreibung                                                     |                |                                      |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                                 |                |                                      |
| Hauptproduktbereich :                                               | 6              | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktbereich :                                                    | 61             | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe :                                                     | 612            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt :                                                           | 6120           | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Art der Aufgabe :                                                   | Pflichtaufgabe |                                      |
| Produktart :                                                        | intern         |                                      |
| Auftragsgrundlage                                                   |                |                                      |
| Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen                      |                |                                      |
| Zielgruppe                                                          |                |                                      |
| Banken und Sparkassen                                               |                |                                      |
| Ziel                                                                |                |                                      |
| <u>Sachziele:</u>                                                   |                |                                      |
| Maximinierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen. |                |                                      |

| Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:                      |                             |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                        | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                         | 91                          | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
| 479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                | 91                          | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| * Vollverzinsung Gewerbesteuer                                                     |                             |                |                |                |                |                |
| 479900 Sonstige                                                                    | 0                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| * Stundungszinsen                                                                  |                             |                |                |                |                |                |
| E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                               | 2.994                       | 3.800          | 3.600          | 3.400          | 3.300          | 3.200          |
| 574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände                                           | 0                           | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| * Anteilige Kassenkreditzinsen an die VG-Kasse Bernkastel-Kues                     |                             |                |                |                |                |                |
| 575100 an inländische Kreditinstitute                                              | 2.994                       | 2.700          | 2.500          | 2.300          | 2.200          | 2.100          |
| * Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt                                   |                             |                |                |                |                |                |
| 579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)                        | 0                           | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| * Vollverzinsung Gewerbesteuer                                                     |                             |                |                |                |                |                |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>- 2.903</b>              | <b>- 3.600</b> | <b>- 3.400</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.000</b> |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 2.903</b>              | <b>- 3.600</b> | <b>- 3.400</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.000</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 2.903</b>              | <b>- 3.600</b> | <b>- 3.400</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.000</b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:                                      |                             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025   | Planjahr 2026  | Planjahr 2027  | Planjahr 2028  | Planjahr 2029  |
| <b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>- 3.795</b>              | <b>- 3.600</b> | <b>- 3.400</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.000</b> |
| <b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 3.795</b>              | <b>- 3.600</b> | <b>- 3.400</b> | <b>- 3.200</b> | <b>- 3.100</b> | <b>- 3.000</b> |
| <b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | - 3.795                     | - 3.600        | - 3.400        | - 3.200        | - 3.100        | - 3.000        |

| Leistung - Nr.: | Leistung - Bezeichnung:           | Haushaltsjahr: |
|-----------------|-----------------------------------|----------------|
| 612501          | Ein- und Auszahlungen für Kredite | 2026           |

| I. Beschreibung                                         |                |                                      |
|---------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Allgemeine Angaben:                                     |                |                                      |
| Hauptproduktbereich :                                   | 6              | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktbereich :                                        | 61             | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe :                                         | 612            | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt :                                               | 6125           | Ein- und Auszahlungen für Kredite    |
| Art der Aufgabe :                                       | Pflichtaufgabe |                                      |
| Produktart :                                            | intern         |                                      |
| Auftragsgrundlage                                       |                |                                      |
| Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen          |                |                                      |
| Zielgruppe                                              |                |                                      |
| Banken und Sparkassen, Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues |                |                                      |
| Ziel                                                    |                |                                      |
| Sachziele:                                              |                |                                      |
| Sicherstellung wirtschaftlicher Darlehensaufnahmen      |                |                                      |

| Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:                                    |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                   | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                               | 639.533                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 418420 vom öffentlichen Bereich - vom Land                                                    | 639.533                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| * Schuldendiensthilfe vom Land PEK-RP<br>(Entschuldungsprogramm)                              |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>639.533</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>639.533</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und<br/>-aufwendungen</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>                                                              | <b>639.533</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>                                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b> | <b><u>639.533</u></b>       | <b><u>0</u></b> | <b><u>0</u></b> | <b><u>0</u></b> | <b><u>0</u></b> | <b><u>0</u></b> |

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

| Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:                                         |                             |                 |                 |                 |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis<br>Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr 2026   | Planjahr 2027   | Planjahr 2028   | Planjahr 2029   |
| <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | <b>639.533</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>                                            | <b>639.533</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F35 Aufnahme von Investitionskrediten                                                            | 0                           | 14.500          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr                                                                 | 0                           | 14.500          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F36 Tilgung von Investitionskrediten                                                             | 32.841                      | 31.700          | 31.200          | 30.700          | 29.200          | 29.300          |
| 792500 vom inländischen Geldmarkt                                                                | 32.841                      | 31.700          | 31.200          | 30.700          | 29.200          | 29.300          |
| <b>F37</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                       | <b>- 32.841</b>             | <b>- 17.200</b> | <b>- 31.200</b> | <b>- 30.700</b> | <b>- 29.200</b> | <b>- 29.300</b> |
| F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 0                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 596.503                   | - 26.000        | - 11.590        | - 23.800        | - 28.200        | - 31.400        |
| <b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>                     | <b>- 629.344</b>            | <b>- 43.200</b> | <b>- 42.790</b> | <b>- 54.500</b> | <b>- 57.400</b> | <b>- 60.700</b> |
| <b>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>             | <b>- 629.344</b>            | <b>- 43.200</b> | <b>- 42.790</b> | <b>- 54.500</b> | <b>- 57.400</b> | <b>- 60.700</b> |
| <b>F43</b> <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)                                    | 606.692                     | - 31.700        | - 37.172        | - 36.672        | - 35.172        | - 35.272        |