



# **Ortsgemeinde Kehlbach**

Verbandsgemeinde Nastätten  
Rhein-Lahn-Kreis

## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025**

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kehlbach für das Haushaltsjahr 2024

Der Gemeinderat hat am 29.01.2025

aufgrund der §§ 95 ff der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde hiermit bekannt gegeben wird:

§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

## im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	274.558,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	307.989,00 €
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-33.431,00 €</b>

## im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	239.950,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	244.400,00 €
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-4.450,00 €</b>

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00 €</b>

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	27.100,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.100,00 €</b>

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	31.550,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.550,00 €</b>

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	271.500,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	271.500,00 €
<b>Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr</b>	<b>0,00 €</b>

§ 2 Kredite werden nicht veranschlagt

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die landwirtschaftlichen Grundstücke (Grundsteuer A)	<u>435</u>	v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>630</u>	v.H.
2. Gewerbesteuer	<u>380</u>	v.H.

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

für den ersten Hund	<u>19,00 €</u>
für den zweiten Hund	<u>28,00 €</u>
für jeden weiteren Hund	<u>39,00 €</u>

§ 6 Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2023	<u>1.972.336 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>1.927.932 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>1.894.501 €</u>

§ 7 Deckungsvermerke:

Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge beim Friedhof (Produktgruppe 5.5.3.0), beim Dorfgemeinschaftshaus/Bürgerhaus (Produktgruppe 5.7.3.2) sowie bei der Forstwirtschaft (Produktgruppe 5.5.5.1) erhöhen jeweils die Aufwendungsansätze in diesen Produktgruppen.

Kehlbach, den

Simon  
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ während der Dienstzeit im Rathaus, Nastätten, Bahnhofstraße 1, Zimmer 206 öffentlich aus.

Nastätten, den

Güllering  
Bürgermeister

## **Vorbericht**

### **zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025**

### **Ortsgemeinde Kehlbach**

**Der Haushalt 2023** schloss im Ergebnishaushalt mit einem **Überschuss von 54.949,85 €** ab. Auf der Ertragsseite betragen die Auflösung von Sonderposten 34.455,28 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 67.415,12 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2021 - 30.09.2022 hatte sich bei gestiegener Einwohnerzahl (177/+3) gegenüber dem Vorjahr um 127,44 € auf 886,25 € erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 166,05 € auf 1.099,34 € gestiegen. Da die Ortsgemeinde mit der Steuerkraft unter dem Landesdurchschnitt lag, erhielt sie in 2023 eine Schlüsselzuweisung A von 33.940 €. Schlüsselzuweisung B erhielt die Ortsgemeinde keine.

Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 190.810 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei gesenktem Umlagesatz von 27 v.H. (-1 %) an Verbandsgemeindeumlage 51.519 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 85.865 € bei einem von 44 v.H. auf 45 v.H. erhöhten Umlagesatz zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich insgesamt Mehrerträge von 68.938,83 €, u.a. bei der Gewerbesteuer (+54.250,16 €) und bei der Einkommensteuer (+3.123,37 €). Mindererträge von 2.793,04 € aus verschiedenen Positionen standen diesen gegenüber.

Der Forsthaushalt schloss mit einem Überschuss von 17.678,38 €. Geplant war ein Überschuss von 8.300 €.

Auf der Ausgabenseite ergaben sich Mehrausgaben von insgesamt 11.170,31 €, u.a. bei der Gewerbesteuerumlage (+5.299,36 €). Diesen standen Minderausgaben in Höhe von insgesamt 32.085,49 € gegenüber, u.a. beim Anteil am Kindergartenzweckverband Gemmerich (-12.210,25 €).

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Anschaffung Spielgerät
- Anteil Investitionskostenanteil Kindergarten
- Erneuerung Buswartehäuschen am DGH

Der Ansatz für die Planungskosten des Neubaugebietes wurden vorerst nicht in Anspruch genommen.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus konnte der Rücklage ein Betrag von 78.056,04 € zugeführt werden, so dass die Rücklage zum 31.12.2023 einen Stand von 265.935,37 € aufwies.

Zudem verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 6.588,01 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

**Im Haushaltsplan 2024** ist der Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag von 44.404 €** veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (34.077 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (64.581 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (173/-4) hat sich um 211,51 € auf 1.097,76 € erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.122,50 € gering über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A von 3.850 €, aber keine Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45 %) sind 87.194 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 28/+1 %) 54.254 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen von rd. 10.000 € zu rechnen, insbesondere durch Erstattungen im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens (+5.4 T€) und bei den Umsatzsteuermehreinnahmen (+2 T€). Dem stehen Mindereinnahmen von rd. 20 T€ gegenüber, insbesondere bei der Gewerbesteuer (-7.2 T€) und den Einnahmen aus der Einkommensteuer (-1.8 T€).

Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 500 € veranschlagt. Hier wird sich voraussichtlich ein Fehlbetrag ergeben (Einnahmen Holzverkauf -7.2 T€).

Auf der Ausgabenseite sind Minderausgaben von insgesamt rd. 28 T€ zu erwarten, insbesondere bei der Kreisumlage (-3.9 T€), Unterhaltung Gemeindehaus (-6.4 T€), Unterhaltung der Wirtschaftswege (2.8 T€) und bei den Aufwendungen für Bebauungspläne (-9.2 T€). Dem stehen Mehrausgaben insgesamt in Höhe von 7 T€ gegenüber, u.a. bei den Personalausgaben (+2.6 T€). Nicht benötigte Mittel aus dem Bereich „Bebauungspläne“ in Höhe von 9.000 €, „Kreisumlage“ in Höhe von 3.900 € und „Unterhaltung Gemeindehaus“ in Höhe von 6.000 € werden nach 2025 vorgetragen.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem **Fehlbetrag von 13.900 €** veranschlagt. Aufgrund o.g. Abweichungen verringert sich der Fehlbetrag auf rd. 500 €.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergarten
- Ankauf Grundstücke für Baugebiet

Die Finanzierung des lfd. Finanzhaushaltes und der Maßnahmen erfolgt durch eine Rücklagenentnahme von rd. 78 T€. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 104 T€.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2024 voraussichtlich ca. 188.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 6.786,36 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

**Im Haushaltsplan 2025** ist der Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag von 33.431 €** veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen von 34.608 € und auf der Aufwandsseite sind die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold in Höhe von 63.589 € vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (179/+6) hat sich um 51,99 € auf 1.045,77 verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,87 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A von 11.453, aber weiterhin keine Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,5/+0,5 %) sind 90.384 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 61.580 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2024 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Bei den Ansätzen für die Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) ist die Anpassung der Hebesätze berücksichtigt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2025 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan sieht einen Überschuss von 100 € vor.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für einen Bebauungsplan veranschlagt. Zusätzlich führt die Erhöhung der VG-Umlage um drei Prozentpunkte zu Mehraufwendungen. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem **Fehlbetrag von 4.450 €** veranschlagt.

Im Bereich der Investitionen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergarten
- Anschaffung Wiesenpflegegeräte

Die Finanzierung des lfd. Finanzhaushaltes und der Maßnahmen erfolgt über eine Rücklagenentnahme von 31.550 €.

Der Rücklagenstand beträgt, unter Berücksichtigung der aufzulösenden Mittelvorträgen, zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich ca. 136.000 €.

Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag von rd. 7.100 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2025

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraft- messzahlen	Schlüssel- zuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraft- zahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 45,5 v.H.	Schlüssel- zuweis. B
01 Berg	4.854	41.287	16.032	149.276	19.087	966	231.502	39.926 €		271.428	84.142	123.499	3.934
02 Bettendorf	4.629	54.269	37.722	198.408	25.326	2.414	322.768	42.223 €		364.991	113.147	166.070	12.085
03 Bogel	8.196	147.034	266.275	436.291	55.805	30.723	944.324	0 €		944.324	292.740	429.667	20.500
04 Buch	4.014	105.486	-2.445	378.821	48.502	8.378	542.756	140.765 €	2.036	685.557	212.522	311.928	18.894
05 Diethardt	2.254	35.586	15.663	125.936	16.097	2.173	197.709	41.192 €		238.901	74.059	108.699	0
06 Ehr	4.204	9.544	308	47.191	6.012	20	67.280	24.888 €		92.168	28.571	41.936	9.270
07 Endlichhofen	7.010	18.535	9.191	74.284	9.524	1.125	119.669	41.063 €		160.732	49.826	73.133	0
08 Eschbach	2.398	36.732	-1.646	71.128	9.075	12.563	130.249	41.594 €		171.843	53.271	78.188	0
09 Gemmerich	4.176	112.111	147.682	322.913	41.280	7.577	635.739	0 €		635.739	197.079	289.261	5.807
10 Hainau	4.424	25.743	6.438	98.982	12.631	418	148.636	33.087 €		181.723	56.334	82.684	0
11 Himmighofen	9.119	53.702	15.681	166.549	21.286	1.276	267.612	78.795 €		346.407	107.386	157.615	0
12 Holzhausen	9.008	233.719	829.465	633.511	80.939	145.935	1.932.577	0 €		1.932.577	599.099	879.322	0
13 Hunzel	4.091	45.047	38.874	157.660	20.198	2.168	268.038	24.132 €		292.170	90.572	132.937	6.501
14 Kasdorf	4.934	43.334	12.236	118.319	15.138	419	194.380	55.244 €		249.624	77.383	113.578	3.139
15 Kehlbach	2.834	26.210	57.188	84.219	10.754	5.988	187.193	11.453 €		198.646	61.580	90.384	0
16 Lautert	3.254	53.561	532.979	128.085	16.342	45.361	779.582	0 €		779.582	241.670	354.709	0
17 Lipporn	5.395	48.210	11.575	119.555	15.228	1.234	201.198	106.403 €		307.601	95.356	139.958	10.503
18 Marienfels	6.377	47.077	19.506	154.247	19.731	3.087	250.025	104.677 €		354.702	109.957	161.389	8.180
19 Miehlen	14.932	463.467	2.443.481	1.050.142	134.096	227.460	4.333.578	0 €		4.333.578	1.343.409	1.971.778	0
21 Nastätten	8.804	881.261	1.779.688	2.124.000	271.584	345.210	5.410.546	0 €	795.073	6.205.619	1.923.742	2.823.556	0
22 Niederbachheim	3.226	42.111	43.142	151.459	19.419	1.922	261.280	32.227 €		293.507	90.987	133.545	11.338
23 Niederwallmenach	7.019	66.183	37.663	219.106	28.006	22.460	380.437	79.784 €		460.221	142.668	209.400	10.875
24 Oberbachheim	4.171	30.635	53.862	131.979	16.861	5.349	242.857	0 €		242.857	75.285	110.500	0
25 Obertiefenbach	8.177	62.627	27.305	251.781	32.118	8.455	390.463	37.588 €		428.051	132.695	194.763	3.226
26 Oberwallmenach	3.657	29.317	-20.553	99.987	12.731	7.356	132.495	84.805 €		217.300	67.363	98.871	8.950
27 Oelsberg	2.964	97.084	129.936	333.970	42.683	8.275	614.911	22.551 €		637.462	197.613	290.045	17.964
28 Rettershain	5.136	42.420	2.569	168.379	21.549	494	240.546	96.120 €		336.666	104.366	153.183	1.912
29 Ruppertshofen	6.380	53.752	57.066	168.179	21.489	2.864	309.730	68.030 €		377.760	117.105	171.880	3.439
30 Strüth	2.695	47.405	27.404	156.827	19.976	2.617	256.924	83.391 €		340.315	105.497	154.843	1.669
31 Weidenbach	2.703	19.857	720	60.986	7.777	291	92.334	30.484 €		122.818	38.073	55.882	0
32 Welterod	5.443	70.353	76.169	252.076	32.207	7.073	443.321	76.464 €		519.785	161.133	236.502	11.127
33 Winterwerb	4.245	22.083	388	89.117	11.373	78	127.284	40.241 €		167.525	51.932	76.223	0
<b>Gesamt</b>	<b>170.723</b>	<b>3.065.742</b>	<b>6.671.564</b>	<b>8.723.361</b>	<b>1.114.825</b>	<b>911.729</b>	<b>20.657.945</b>	<b>1.437.127</b>	<b>797.109</b>	<b>22.892.181</b>	<b>7.096.562</b>	<b>10.415.928</b>	<b>169.313</b>

**Bilanz zum 31.12.2023**  
**Ortsgemeinde Kehlbach**

aktuelles Jahr

Vorjahr

		€	€	€	T€
<b>A1</b>	<b>Anlagevermögen</b>			<b>2.560.828,46</b>	2.748
<b>A1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>102.409,17</b>		107
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	75.601,77			81
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	13.183,13			14
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	13.624,27			12
<b>A1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>2.451.531,28</b>		2.635
A1.2.01	Wald, Forsten	663.242,80			798
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	140.459,80			140
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	530.603,52			540
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.101.455,54			1.142
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.766,62			15
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				
<b>A1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>6.888,01</b>		7
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	300,00			
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	6.588,01			6
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
<b>A2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>			<b>267.730,49</b>	193
<b>A2.1</b>	<b>Vorräte</b>				
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
<b>A2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>1.795,12</b>		5
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	1.795,12			3
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				2
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände				
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
<b>A2.2.09</b>	<b>Forderungen aus der Liquiditätsreserve</b>		<b>265.935,37</b>		188
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	265.935,37			188
<b>A2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>				
<b>A2.4</b>	<b>Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage</b>				
<b>A3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>				
<b>A4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
<b>A5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
	<b>Summe Aktiva</b>			<b>2.828.558,95</b>	2.941

**Bilanz zum 31.12.2023**  
**Ortsgemeinde Kehlbach**

Passiva		aktuelles Jahr		Vorjahr
		€	€	T€
<b>P1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>1.972.335,63</b>	2.050
P1.1	Kapitalrücklage	1.691.601,27		1.827
<b>P1.2</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	4.667,98		2
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	221.116,53		204
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.949,85		17
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
<b>P2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>831.556,75</b>	864
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
<b>P2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	347.749,24		359
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	373.108,62		392
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	110.698,89		113
<b>P3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>22.540,00</b>	22
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.540,00		22
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
<b>P4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>2.126,57</b>	5
P4.1	Anleihen			
<b>P4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	331,45		
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
P4.2.03	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme des Kindergartenzweckverbandes			
P4.3	Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P4.4	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen			
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	1.769,34		5
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	25,78		
P4.13	Durchlaufende Gelder			
<b>P5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
<b>Summe Passiva</b>			<b>2.828.558,95</b>	2.941

## Gemeinde Kehlbach

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich:
				aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	17.079,01	2.049.808,88
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2023	54.949,85	1.972.335,63
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-44.404,00	1.927.931,63
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-33.431,00	1.894.500,63
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	8.721,00	1.903.221,63
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	14.986,00	1.918.207,63
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	19.995,00	1.938.202,63

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in € <sup>1</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-20.442
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	3.512
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	17.079
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	54.950
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.)	2024	-44.404
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-33.431
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>-22.736</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	8.721
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	14.986
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	19.995
11	<b>Summe</b>		<b>20.966</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

\* Korrektur Kapitalrücklage Waldbestand

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres								
		2023	2024	2025	2026	2027	2028								
		in € <sup>2</sup>													
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 91.096	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite -13.900	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite -4.450	36.000	42.250	47.100							
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	0	0	0	0	0	0							
	3	<b>= "freie Finanzspitze"</b>	91.096	-13.900	-4.450	36.000	42.250	47.100							
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	X	X											
	5	<b>verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	91.096	-13.900	-4.450	36.000	42.250	47.100							
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;"><b>Endfällige Kredite</b></td> <td style="width: 50%;"><b>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></b></td> </tr> <tr> <td>Jahr ..... - Betrag ..... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ..... - Betrag ..... €</td> <td>Jahr ..... - Betrag ..... €</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </table>		<b>Endfällige Kredite</b>	<b>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></b>	Jahr ..... - Betrag ..... €		Jahr ..... - Betrag ..... €	Jahr ..... - Betrag ..... €	...							
<b>Endfällige Kredite</b>	<b>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></b>														
Jahr ..... - Betrag ..... €															
Jahr ..... - Betrag ..... €	Jahr ..... - Betrag ..... €														
...															
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung														

<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 gegenüberstellen der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde: Kehlbach

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in € <sup>1</sup>		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	13.516	0	13.516
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	36.924	0	36.924
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	47.968	0	47.968
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	91.096	0	91.096
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2024	-13.900	0	-13.900
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-4.450	0	-4.450
8	vorzutragender Betrag				171.154
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	36.000	0	36.000
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	42.250	0	42.250
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	47.100	0	47.100
12	<b>Summe</b>				<b>296.504</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen  
der Ortsgemeinde Kehlbach

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025
Allgemeine Rücklage	187.879,33 €	265.935,37 €	rd 187.000 €
Kapitalstock Süwag	6.316,24 €	6.588,01 €	6.786,36 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025  
der Ortsgemeinde Kehlbach

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2024 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2024 tarifl. Besch	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
	Gesamt					
						3 Beschäftigte auf Minijobbasis

**Gesamthaushalt**

## Kehlbach Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtergebnisplan</b>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	210.425,92	189.550	181.850	189.550	195.450	199.650
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.537,38	15.497	33.097	38.372	39.372	40.372
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.743,43	24.675	24.656	24.956	25.156	25.356
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.915,06	35.150	23.500	28.300	28.300	28.300
7 Sonstige laufende Erträge	8.021,08	8.905	9.455	9.555	9.655	9.755
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>337.642,87</b>	<b>273.777</b>	<b>272.558</b>	<b>290.733</b>	<b>297.933</b>	<b>303.433</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	16.014,48	14.650	15.950	15.950	15.950	15.950
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.632,22	72.950	64.800	47.150	47.900	48.650
11 Abschreibungen	62.828,57	62.981	61.639	58.712	58.697	58.538
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	144.965,36	151.900	153.100	156.900	157.500	157.600
14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.216,97	21.000	12.500	5.500	5.300	5.300
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282.657,60</b>	<b>323.481</b>	<b>307.989</b>	<b>284.212</b>	<b>285.347</b>	<b>286.038</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.985,27</b>	<b>-49.704</b>	<b>-35.431</b>	<b>6.521</b>	<b>12.586</b>	<b>17.395</b>
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	8,20	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	43,62	0	0	0	0	0
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-35,42</b>	<b>5.300</b>	<b>2.000</b>	<b>2.200</b>	<b>2.400</b>	<b>2.600</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>54.949,85</b>	<b>-44.404</b>	<b>-33.431</b>	<b>8.721</b>	<b>14.986</b>	<b>19.995</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>54.949,85</b>	<b>-44.404</b>	<b>-33.431</b>	<b>8.721</b>	<b>14.986</b>	<b>19.995</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>54.949,85</b>	<b>-44.404</b>	<b>-33.431</b>	<b>8.721</b>	<b>14.986</b>	<b>19.995</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtfinanzplan</b>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	212.505,45	189.550	181.850	189.550	195.450	199.650
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	33.940,00	3.900	21.500	28.000	29.000	30.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.352,64	6.000	6.000	6.300	6.500	6.700
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.484,89	35.150	23.500	28.300	28.300	28.300
7 Sonstige laufende Einzahlungen	4.065,43	5.100	5.100	5.200	5.300	5.400
<b>8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>306.348,41</b>	<b>239.700</b>	<b>237.950</b>	<b>257.350</b>	<b>264.550</b>	<b>270.050</b>
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	13.936,48	13.050	14.000	14.000	14.000	14.000
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.632,22	72.950	64.800	47.150	47.900	48.650
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	144.939,58	151.900	153.100	156.900	157.500	157.600
14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.708,42	21.000	12.500	5.500	5.300	5.300
<b>15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>215.216,70</b>	<b>258.900</b>	<b>244.400</b>	<b>223.550</b>	<b>224.700</b>	<b>225.550</b>
<b>16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.131,71</b>	<b>-19.200</b>	<b>-6.450</b>	<b>33.800</b>	<b>39.850</b>	<b>44.500</b>
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8,20	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	43,62	0	0	0	0	0
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-35,42</b>	<b>5.300</b>	<b>2.000</b>	<b>2.200</b>	<b>2.400</b>	<b>2.600</b>
<b>20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>91.096,29</b>	<b>-13.900</b>	<b>-4.450</b>	<b>36.000</b>	<b>42.250</b>	<b>47.100</b>
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen</b>	<b>91.096,29</b>	<b>-13.900</b>	<b>-4.450</b>	<b>36.000</b>	<b>42.250</b>	<b>47.100</b>
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.877,93	10.100	14.600	5.000	5.000	5.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.975,72	80.000	12.500	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.853,65</b>	<b>90.100</b>	<b>27.100</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.853,65</b>	<b>-90.100</b>	<b>-27.100</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>81.242,64</b>	<b>-104.000</b>	<b>-31.550</b>	<b>31.000</b>	<b>37.250</b>	<b>42.100</b>
38 Rücklagenzuführung	78.056,04	0	0	31.000	37.250	42.100
39 Rücklagenentnahme	0,00	104.000	31.550	0	0	0
<b>40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-78.056,04</b>	<b>104.000</b>	<b>31.550</b>	<b>-31.000</b>	<b>-37.250</b>	<b>-42.100</b>
<b>42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-78.056,04</b>	<b>104.000</b>	<b>31.550</b>	<b>-31.000</b>	<b>-37.250</b>	<b>-42.100</b>
<b>43 Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>78.056,04</b>	<b>-104.000</b>	<b>-31.550</b>	<b>31.000</b>	<b>37.250</b>	<b>42.100</b>
<b>44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)</b>	<b>91.096,29</b>	<b>-13.900</b>	<b>-4.450</b>	<b>36.000</b>	<b>42.250</b>	<b>47.100</b>

Gesamtplan Aufteilung nach  
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach  
Investitionsmaßnahmen

# Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	210.425,92	189.550	172.450	179.650	185.450	191.350
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	2.791,41	2.800	2.100	2.800	2.800	2.800
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	25.489,58	26.500	25.200	26.500	26.500	26.500
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	79.250,16	60.000	40.500	42.000	44.000	46.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	87.123,37	85.200	86.600	90.100	93.700	97.400
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.700,76	5.700	6.200	6.300	6.400	6.500
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	432,84	550	550	550	550	550
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	9.637,80	8.800	11.300	11.400	11.500	11.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.537,38	15.497	33.097	36.372	38.372	40.372
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	6.469,47	6.469	6.469	6.469	6.469	6.469
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	134,73	135	135	135	135	135
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	4.993,18	4.993	4.993	3.768	3.768	3.768
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	33.940,00	3.900	11.500	16.000	18.000	20.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.743,43	24.675	24.656	24.956	25.156	25.356
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	18.655,96	18.656	18.656	18.656	18.656	18.656
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	1.500,00	800	800	800	800	800
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	750,00	200	200	200	200	200
5.5.3.0.439100	Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	235,43	19	0	0	0	0
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.298,75	1.500	1.500	1.800	2.000	2.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.915,06	35.150	23.400	25.300	26.300	27.300
1.1.4.2.441200	Pacht landwirtschaftl. Grundstücke	2.133,64	2.000	2.500	2.800	2.800	2.800
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	33.306,69	22.650	20.400	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	9.980,00	10.000	0	0	0	0
5.7.3.5.441200	Pachteinnahmen Photovoltaikanlage	269,73	300	300	300	300	300
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	225,00	200	200	200	200	200
7	Sonstige laufende Erträge	8.021,08	8.905	9.455	9.555	9.655	9.755
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	1.332,00	1.450	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	10,00	100	100	100	100	100
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben	4.044,57	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5.4.1.0.466200	Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	271,77	0	0	0	0	0
5.7.3.2.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.362,74	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>337.642,87</b>	<b>273.777</b>	<b>263.058</b>	<b>275.833</b>	<b>284.933</b>	<b>294.133</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	16.014,48	14.650	15.950	15.000	15.000	15.000

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.763,25	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.078,00	1.600	1.950	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.511300	Ehrensold	1.968,00	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	2.014,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.503200	Arbeitnehmer Versorgung	149,82	0	100	100	100	100
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	588,65	400	400	400	400	400
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	26,05	100	500	500	500	500
3.6.6.2.503200	Versorgungsbeiträge f. Arbeitnehmer	0,00	0	100	100	100	100
3.6.6.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	7,63	0	150	150	150	150
5.4.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	200	200	200	200
5.4.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	616,30	500	500	500	500	500
5.5.3.0.503200	Arbeitnehmer Versorgung	45,27	0	50	50	50	50
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	180,78	200	200	200	200	200
5.5.5.8.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	0	0	0	0
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	453,16	600	500	500	500	500
5.7.3.2.503200	Arbeitnehmer	33,29	50	50	50	50	50
5.7.3.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	90,22	100	100	100	100	100
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.632,22	72.950	64.850	48.900	49.350	49.800
1.1.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattung, Ausrüstung, Kofferleinwand	0,00	100	100	100	100	100
1.1.4.2.523100	Unterhaltung Liegenschaften, Drainage, Hochbehälter, Obstbäume, Flurpflege	128,88	500	300	300	300	300
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	2.972,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	151,26	0	0	0	0	0
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	3.789,75	16.200	18.500	6.000	6.000	6.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung Kinderspielplatz	82,47	500	300	300	300	300
5.2.3.0.523100	Unterhaltung Ehrenmal	0,00	100	100	100	100	100
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	2.704,77	3.000	3.200	3.300	3.400	3.500
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke Gemeindestraßen	836,42	500	500	500	500	500
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.570,46	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5.4.1.0.523300	Unterhaltung Winterdienst, Straßenschilder etc.	1.420,55	1.500	1.500	500	500	500
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Grundstücke Friedhof, Grabräumung	356,33	500	500	500	500	500
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	607,93	500	500	500	500	500

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5.5.4.1.523100	Unterhaltung Naturpark Nassau, Blumenfläche, Baumreihe, Obstbäume, Flurpflege	0,00	100	100	100	100	100
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	547,40	1.500	2.000	500	500	500
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	1.414,11	9.000	8.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	7.511,04	6.050	6.000	6.200	6.300	6.400
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	4.382,35	5.500	6.100	5.700	5.800	5.900
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	10.167,22	8.000	6.100	8.200	8.300	8.400
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	0,00	3.000	500	500	500	500
5.7.3.2.523100	Unterhaltung Grundstück	1.463,84	6.500	500	500	500	500
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	6.359,87	3.000	3.200	3.250	3.300	3.350
5.7.3.2.523800	Ausstattungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
5.7.3.9.523100	Unterhaltung Buswarte Halle (Beleuchtung), Gerätehaus u.	0,00	100	50	50	50	50
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Buswarte Halle, Gerätehaus u.a	165,57	200	200	200	200	200
11	<b>Abschreibungen</b>	<b>62.828,57</b>	<b>62.981</b>	<b>61.639</b>	<b>58.712</b>	<b>58.697</b>	<b>58.538</b>
1.1.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,47	50	0	0	0	0
1.1.4.2.534900	Abschreibung Feuerwehrgerätehaus	91,64	92	92	92	92	92
1.1.4.2.535900	Abschreibung sonstige Bauten, Außengebietsentwässerung mit sonstigen Gebäuden	979,46	979	979	979	979	979
2.8.1.0.534900	Abschreibung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	986,31	986	986	986	986	986
2.8.1.0.538500	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	215,05	215	36	0	0	0
3.6.5.0.532300	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	358,24	534	326	497	482	446
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	313,50	184	271	271	271	271
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	5.397,80	5.396	5.396	5.396	5.396	5.396
5.4.1.0.535800	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.279,08	39.277	39.277	39.277	39.277	39.277
5.4.1.0.538500	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	1.048,26	1.049	57	57	57	57
5.5.3.0.534900	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	336,84	337	337	337	337	337
5.7.1.0.532300	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.2.534900	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.704,45	12.705	12.705	9.643	9.643	9.643
5.7.3.2.538500	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	520,23	520	520	520	520	520
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	276,32	386	386	386	386	263

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	144.965,36	151.900	152.650	155.700	157.900	160.100
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	282,00	500	500	500	500	500
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	7.299,36	6.000	4.050	4.200	4.400	4.600
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	85.865,00	91.100	86.500	90.000	91.000	92.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	51.519,00	54.300	61.600	61.000	62.000	63.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.216,97	21.000	12.600	5.600	5.300	5.300
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.563100	Büromaterial	27,41	200	100	100	100	100
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.564100	Haftpflichtver. u. Unfallkasse	449,66	500	500	500	500	500
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	594,20	600	600	600	600	600
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	90,00	800	500	500	500	500
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-	223,33	250	250	250	250	250
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	0,00	300	300	300	0	0
2.8.1.0.564100	Versicherungsbeitrag für Traktor	295,39	300	300	300	300	300
3.6.6.2.562100	Pacht für Bolzplatz	40,00	50	50	50	50	50
5.1.1.0.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.695,75	15.000	7.000	0	0	0
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	36,50	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.000,41	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	255,77	250	250	250	250	250
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.508,55	0	0	0	0	0
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282.657,60</b>	<b>323.481</b>	<b>307.689</b>	<b>283.912</b>	<b>286.247</b>	<b>288.738</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.985,27</b>	<b>-49.704</b>	<b>-44.631</b>	<b>-8.079</b>	<b>-1.314</b>	<b>5.395</b>
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	8,20	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,62	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	7,58	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	43,62	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	43,62	0	0	0	0	0
19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-35,42</b>	<b>5.300</b>	<b>2.000</b>	<b>2.200</b>	<b>2.400</b>	<b>2.600</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>54.949,85</b>	<b>-44.404</b>	<b>-42.631</b>	<b>-5.879</b>	<b>1.086</b>	<b>7.995</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	706,49	700	700	700	700	700
5.5.5.8.481200	Jagdpatch Feldanteil	2.508,55	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
6.1.2.0.481200	Jagdpachtanteil Wald	1.088,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>54.949,85</b>	<b>-44.404</b>	<b>-42.631</b>	<b>-5.879</b>	<b>1.086</b>	<b>7.995</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	54.949,85	-44.404	-42.631	-5.879	1.086	7.995

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>2 <u>Spielplatz und Bolzplatz</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.707,99	0	0	0	0	0	0		
3.6.6.2/0002.785700 Anschaffung Spielgeräte	2.707,99	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.707,99	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.707,99	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.707,99	0	0	0	0	0	0		
<b>3 <u>Neubaugebiet Hölzersgraben</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	80.000	0	0	0	0	0		
5.2.2.5/0003.785100 Ankauf Grundstücke für Baugebiet	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-80.000	0	0	0	0	0		
<b>4 <u>Fußweg</u></b>									
<b>5 <u>Dorfgemeinschaftshaus</u></b>									
<b>6 <u>Außengebietsentwässerung/Meloration</u></b>									
<b>7 <u>Anschaffung Sitzbänke, Überdachung Sitzfläche Dorfplatz</u></b>									
<b>8 <u>Ausbau Oberdorfstraße</u></b>									
<b>10 <u>Freischneider</u></b>									
<b>11 <u>Sanierung Feuerwehrgerätehaus</u></b>									
<b>12 <u>Ausbau K 71 (Rathausstraße)</u></b>									
<b>13 <u>Ausbau Brunnengasse</u></b>									
<b>14 <u>Ausbau Schulstraße</u></b>									
<b>15 <u>Ausbau Taunusblick</u></b>									
<b>16 <u>Ausbau Rathausstraße</u></b>									
<b>17 <u>Gestaltung Dorfplatz</u></b>									

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>18 <u>Außengebietsentwässerung</u></b>									
<b>19 <u>Verkauf altes Rathaus</u></b>									
<b>20 <u>Anschaffung Kehraufsatz</u></b>									
<b>21 <u>Ankauf Grundstücke aus Flurbereinigung</u></b>									
<b>22 <u>Kapitalentnahme Süwag</u></b>									
<b>23 <u>Planung Neubaugebiet</u></b>									
<b>24 <u>Erneuerung Buswartehäuschen</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.267,73	0	0	0	0	0	0		
5.7.3.9/0024.785300 Erneuerung Buswartehäuschen am DGH	5.267,73	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>25 <u>Anschaffung Wiesenpflegegeräte</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	12.500	0	0	0	0		
2.8.1.0/0025.785600 Anschaffung Wiesenpflegegeräte	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>60 <u>Zuweisung für DSL an Kreis</u></b>									
<b>70 <u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Gemmerich</u></b>									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.877,93	10.100	14.600	0	5.000	5.000	5.000		
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten, Kredittilgung	1.877,93	10.100	14.600	0	5.000	5.000	5.000	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.877,93</b>	<b>10.100</b>	<b>14.600</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.877,93</b>	<b>-10.100</b>	<b>-14.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.877,93</b>	<b>-10.100</b>	<b>-14.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>88 <u>Grabüberlassungsentgelte</u></b>									
<b>97 <u>Rücklagen</u></b>									
38 Rücklagenzuführung	78.056,04	0	0	0	15.450	22.400	29.150		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	78.056,04	0	0	0	15.450	22.400	29.150	0	0
39 Rücklagenentnahme	0,00	104.000	40.750	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	104.000	40.750	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-78.056,04	104.000	40.750	0	-15.450	-22.400	-29.150		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-78.056,04	104.000	40.750	0	-15.450	-22.400	-29.150		
43 Veränderung der liquiden Mittel	78.056,04	-104.000	-40.750	0	15.450	22.400	29.150		
<b>99 <u>Kreditwirtschaft</u></b>									

# Produktthaushalt

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe  
 Produktart: extern und intern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7 Sonstige laufende Erträge	1.342,00	1.550	2.100	2.100	2.100	2.100
1.1.1.0.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	1.332,00	1.450	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge	10,00	100	100	100	100	100
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.342,00</b>	<b>1.550</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	11.809,25	11.500	12.050	11.100	11.100	11.100
1.1.1.0.501100 Aufwandsentschädigung	7.763,25	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.1.0.507500 Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.078,00	1.600	1.950	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.511300 Ehrensold	1.968,00	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattung, Ausrüstung, Kofferleinwand	0,00	100	100	100	100	100
11 Abschreibungen	50,47	50	0	0	0	0
1.1.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,47	50	0	0	0	0
14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.161,27	2.300	1.900	1.900	1.900	1.900
1.1.1.0.561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.563100 Büromaterial	27,41	200	100	100	100	100
1.1.1.0.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.564100 Haftpflichtver. u. Unfallkasse	449,66	500	500	500	500	500
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	594,20	600	600	600	600	600
1.1.1.0.569300 Repräsentationen	90,00	800	500	500	500	500
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.020,99</b>	<b>13.950</b>	<b>14.050</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.678,99</b>	<b>-12.400</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.678,99</b>	<b>-12.400</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-11.678,99</b>	<b>-12.400</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-11.678,99	-12.400	-11.950	-11.000	-11.000	-11.000

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste  
 Produkt 1.1.4.2 Liegenschaften

Verantwortlich: Ortsbürgermeister  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe  
 Produktart: intern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.133,64	2.000	2.500	2.800	2.800	2.800
1.1.4.2.441200 Pacht landwirtschaftl. Grundstücke	2.133,64	2.000	2.500	2.800	2.800	2.800
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.133,64</b>	<b>2.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128,88	500	300	300	300	300
1.1.4.2.523100 Unterhaltung Liegenschaften, Drainage,Hochbehälter, Obstbäume, Flurpflege	128,88	500	300	300	300	300
11 Abschreibungen	1.071,10	1.071	1.071	1.071	1.071	1.071
1.1.4.2.534900 Abschreibung Feuerwehrrgerätehaus	91,64	92	92	92	92	92
1.1.4.2.535900 Abschreibung sonstige Bauten, Außengebietsentwässerung	979,46	979	979	979	979	979
14 Sonstige laufende Aufwendungen	223,33	250	250	250	250	250
1.1.4.2.568100 Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-	223,33	250	250	250	250	250
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.423,31</b>	<b>1.821</b>	<b>1.621</b>	<b>1.621</b>	<b>1.621</b>	<b>1.621</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>710,33</b>	<b>179</b>	<b>879</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>710,33</b>	<b>179</b>	<b>879</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>710,33</b>	<b>179</b>	<b>879</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>	<b>1.179</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	710,33	179	879	1.179	1.179	1.179

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	<b>1.2.1.1</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	300	300	0	0
1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	300	300	300	0	0
15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-300	-300	-300	0	0

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	2.752,53	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	2.014,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	149,82	0	100	100	100	100
2.8.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	588,65	400	400	400	400	400
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.123,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	2.972,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	151,26	0	0	0	0	0
11 Abschreibungen	1.201,36	1.201	1.022	986	986	986
2.8.1.0.534900 mit sonstigen Gebäuden	986,31	986	986	986	986	986
2.8.1.0.538500 Abschreibung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	215,05	215	36	0	0	0
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	282,00	500	500	500	500	500
2.8.1.0.541700 Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	282,00	500	500	500	500	500
14 Sonstige laufende Aufwendungen	295,39	300	300	300	300	300
2.8.1.0.564100 Versicherungsbeitrag für Traktor	295,39	300	300	300	300	300
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.654,54</b>	<b>4.401</b>	<b>4.322</b>	<b>4.286</b>	<b>4.286</b>	<b>4.286</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.654,54</b>	<b>-4.401</b>	<b>-4.322</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.654,54</b>	<b>-4.401</b>	<b>-4.322</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-7.654,54</b>	<b>-4.401</b>	<b>-4.322</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-7.654,54</b>	<b>-4.401</b>	<b>-4.322</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>	<b>-4.286</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>25</b>	<b><u>Anschaffung Wiesenpflegegeräte</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	12.500	0	0	0	0		
	2.8.1.0/0025.785600 Anschaffung Wiesenpflegegeräte	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner	EUR	-23,43	-96,73	-105,17
Einwohner Kehlbach	Einwohner	177	173	179

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.789,75	16.200	18.500	6.000	6.000	6.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	3.789,75	16.200	18.500	6.000	6.000	6.000
11 Abschreibungen	358,24	534	326	497	482	446
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	358,24	534	326	497	482	446
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.147,99</b>	<b>16.734</b>	<b>18.826</b>	<b>6.497</b>	<b>6.482</b>	<b>6.446</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.147,99</b>	<b>-16.734</b>	<b>-18.826</b>	<b>-6.497</b>	<b>-6.482</b>	<b>-6.446</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.147,99</b>	<b>-16.734</b>	<b>-18.826</b>	<b>-6.497</b>	<b>-6.482</b>	<b>-6.446</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-4.147,99</b>	<b>-16.734</b>	<b>-18.826</b>	<b>-6.497</b>	<b>-6.482</b>	<b>-6.446</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.147,99	-16.734	-18.826	-6.497	-6.482	-6.446

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>70</b>	<b><u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Gemmerich</u></b>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.877,93	10.100	14.600	0	5.000	5.000	5.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten, Kredittilgung	1.877,93	10.100	14.600	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.877,93</b>	<b>10.100</b>	<b>14.600</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.877,93</b>	<b>-10.100</b>	<b>-14.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.877,93</b>	<b>-10.100</b>	<b>-14.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.2	Spielflächen und ähnliches

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	33,68	100	750	750	750	750
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	26,05	100	500	500	500	500
3.6.6.2.503200	Versorgungsbeiträge f. Arbeitnehmer	0,00	0	100	100	100	100
3.6.6.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	7,63	0	150	150	150	150
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82,47	500	300	300	300	300
3.6.6.2.523100	Unterhaltung Kinderspielplatz	82,47	500	300	300	300	300
11	Abschreibungen	313,50	184	271	271	271	271
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	313,50	184	271	271	271	271
14	Sonstige laufende Aufwendungen	40,00	50	50	50	50	50
3.6.6.2.562100	Pacht für Bolzplatz	40,00	50	50	50	50	50
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>469,65</b>	<b>834</b>	<b>1.371</b>	<b>1.371</b>	<b>1.371</b>	<b>1.371</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-469,65</b>	<b>-834</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-469,65</b>	<b>-834</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-469,65</b>	<b>-834</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.371</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-469,65	-834	-1.371	-1.371	-1.371	-1.371

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>2</b>	<b><u>Spielplatz und Bolzplatz</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.707,99	0	0	0	0	0	0		
	3.6.6.2/0002.785700 Anschaffung Spielgeräte	2.707,99	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.707,99	0	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.707,99	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.707,99	0	0	0	0	0	0		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>3</b>	<b><u>Neubaugbiet Hölzersgraben</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	80.000	0	0	0	0	0		
	5.2.2.5/0003.785100 Ankauf Grundstücke für Baugebiet	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-80.000	0	0	0	0	0		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
<b>Produkt</b>	<b>5.2.3.0</b>	<b>Denkmalschutz und -pflege</b>

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe und freiwillige
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
5.2.3.0.523100 Unterhaltung Ehrenmal	0,00	100	100	100	100	100
15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-100	-100	-100	-100	-100

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je m <sup>2</sup> Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.469,47	6.469	6.469	6.469	6.469	6.469
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.469,47	6.469	6.469	6.469	6.469	6.469
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.655,96	18.656	18.656	18.656	18.656	18.656
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	18.655,96	18.656	18.656	18.656	18.656	18.656
7 Sonstige laufende Erträge	4.316,34	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben	4.044,57	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5.4.1.0.466200 Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	271,77	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.441,77</b>	<b>30.125</b>	<b>30.125</b>	<b>30.225</b>	<b>30.325</b>	<b>30.425</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	100	250	250	250	250
5.4.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	200	200	200	200
5.4.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.532,20	10.500	10.700	9.800	9.900	10.000
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	2.704,77	3.000	3.200	3.300	3.400	3.500
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke Gemeindestraßen	836,42	500	500	500	500	500
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.570,46	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5.4.1.0.523300 Unterhaltung Winterdienst, Straßenschilder etc.	1.420,55	1.500	1.500	500	500	500
11 Abschreibungen	45.725,14	45.722	44.730	44.730	44.730	44.730
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.397,80	5.396	5.396	5.396	5.396	5.396
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	39.279,08	39.277	39.277	39.277	39.277	39.277
5.4.1.0.538500 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.048,26	1.049	57	57	57	57
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.257,34</b>	<b>56.322</b>	<b>55.680</b>	<b>54.780</b>	<b>54.880</b>	<b>54.980</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.815,57</b>	<b>-26.197</b>	<b>-25.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.815,57</b>	<b>-26.197</b>	<b>-25.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-26.815,57</b>	<b>-26.197</b>	<b>-25.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-26.815,57</b>	<b>-26.197</b>	<b>-25.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>	<b>-24.555</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.3	Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhof- und Bestattungswesen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner	EUR	2,69	-5,10	-5,32
Einwohner Kehlbach	Einwohner	177	173	179

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134,73	135	135	135	135	135
5.5.3.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	134,73	135	135	135	135	135
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.485,43	1.019	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432100 Entgelte für die Benutzung, Friedhof	1.500,00	800	800	800	800	800
5.5.3.0.432200 Grabüberlassungsentgelte	750,00	200	200	200	200	200
5.5.3.0.439100 Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	235,43	19	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.620,16</b>	<b>1.154</b>	<b>1.135</b>	<b>1.135</b>	<b>1.135</b>	<b>1.135</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	842,35	700	750	750	750	750
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	616,30	500	500	500	500	500
5.5.3.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	45,27	0	50	50	50	50
5.5.3.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	180,78	200	200	200	200	200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	964,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Grundstücke Friedhof, Grabräumung	356,33	500	500	500	500	500
5.5.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	607,93	500	500	500	500	500
11 Abschreibungen	336,84	337	337	337	337	337
5.5.3.0.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	336,84	337	337	337	337	337
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.143,45</b>	<b>2.037</b>	<b>2.087</b>	<b>2.087</b>	<b>2.087</b>	<b>2.087</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>476,71</b>	<b>-883</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>476,71</b>	<b>-883</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>476,71</b>	<b>-883</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>476,71</b>	<b>-883</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>	<b>-952</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.436500 Jagdpacht	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.303,29</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.303,29</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.303,29</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.581200 Innere Verrechnung Jagdpacht	4.303,29	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.303,29</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.1	Naturpark Nassau

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	100	100	100	100	100
	5.5.4.1.523100	Unterhaltung Naturpark Nassau, Blumenfläche, Baumreihe, Obstbäume, Flurpflege	0,00	100	100	100	100	100
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		0,00	-100	-100	-100	-100	-100

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern und intern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	EUR	197,30	5,58	1,12
reduzierte Holzbodenfläche	ha	89,60	89,60	89,60

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.414900 Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.286,69	32.650	20.400	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441100 Holzverkauf	33.306,69	22.650	20.400	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441900 Sonstige	9.980,00	10.000	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.286,69</b>	<b>32.650</b>	<b>30.400</b>	<b>32.000</b>	<b>33.000</b>	<b>34.000</b>
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.022,12	30.050	28.200	25.600	25.900	26.200
5.5.5.1.523100 Unterhaltung Waldwege	547,40	1.500	2.000	500	500	500
5.5.5.1.524400 Sachaufwand	1.414,11	9.000	8.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800 Unternehmeraufwand	7.511,04	6.050	6.000	6.200	6.300	6.400
5.5.5.1.525200 Forstbetriebskostenbeiträge an VG	4.382,35	5.500	6.100	5.700	5.800	5.900
5.5.5.1.525400 Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	10.167,22	8.000	6.100	8.200	8.300	8.400
14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.292,68	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	36,50	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200 Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.000,41	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.5.5.1.568100 Grundsteuer A für Wald	255,77	250	250	250	250	250
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.314,80</b>	<b>32.850</b>	<b>31.000</b>	<b>28.400</b>	<b>28.700</b>	<b>29.000</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.971,89</b>	<b>-200</b>	<b>-600</b>	<b>3.600</b>	<b>4.300</b>	<b>5.000</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.971,89</b>	<b>-200</b>	<b>-600</b>	<b>3.600</b>	<b>4.300</b>	<b>5.000</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	706,49	700	700	700	700	700
5.5.5.1.481200 Wildschadenverhütungspauschale	706,49	700	700	700	700	700
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>706,49</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>17.678,38</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>4.300</b>	<b>5.000</b>	<b>5.700</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	17.678,38	500	100	4.300	5.000	5.700



## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.8	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
5.5.5.8.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	0	0	0	0
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	500	500	500	500
5.5.5.8.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	0,00	3.000	500	500	500	500
14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.508,55	0	0	0	0	0
5.5.5.8.565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.508,55	0	0	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.508,55</b>	<b>3.100</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.508,55</b>	<b>-3.100</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.508,55</b>	<b>-3.100</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.508,55	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.8.481200 Jagdpacht Feldanteil	2.508,55	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.508,55</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.400</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-1.400	1.200	1.200	1.200	1.200

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.0	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
11	Abschreibungen	270,92	271	271	271	271	271
	5.7.1.0.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	270,92	271	271	271	271	271
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>270,92</b>	<b>271</b>	<b>271</b>	<b>271</b>	<b>271</b>	<b>271</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-270,92</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-270,92</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-270,92</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>	<b>-271</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Stadthallen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner	EUR	-67,63	-85,13	-49,31
Einwohner Kehlbach	Einwohner	177	173	179

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.993,18	4.993	4.993	3.768	3.768	3.768
5.7.3.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.993,18	4.993	4.993	3.768	3.768	3.768
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.298,75	1.500	1.500	1.800	2.000	2.200
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.298,75	1.500	1.500	1.800	2.000	2.200
7 Sonstige laufende Erträge	2.362,74	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355
5.7.3.2.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.362,74	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.654,67</b>	<b>8.848</b>	<b>8.848</b>	<b>7.923</b>	<b>8.123</b>	<b>8.323</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	576,67	750	650	650	650	650
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	453,16	600	500	500	500	500
5.7.3.2.503200 Arbeitnehmer	33,29	50	50	50	50	50
5.7.3.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	90,22	100	100	100	100	100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.823,71	9.600	3.800	3.850	3.900	3.950
5.7.3.2.523100 Unterhaltung Grundstück	1.463,84	6.500	500	500	500	500
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	6.359,87	3.000	3.200	3.250	3.300	3.350
5.7.3.2.523800 Ausstattungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
11 Abschreibungen	13.224,68	13.225	13.225	10.163	10.163	10.163
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	12.704,45	12.705	12.705	9.643	9.643	9.643
5.7.3.2.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	520,23	520	520	520	520	520
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.625,06</b>	<b>23.575</b>	<b>17.675</b>	<b>14.663</b>	<b>14.713</b>	<b>14.763</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.970,39</b>	<b>-14.727</b>	<b>-8.827</b>	<b>-6.740</b>	<b>-6.590</b>	<b>-6.440</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.970,39</b>	<b>-14.727</b>	<b>-8.827</b>	<b>-6.740</b>	<b>-6.590</b>	<b>-6.440</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-11.970,39</b>	<b>-14.727</b>	<b>-8.827</b>	<b>-6.740</b>	<b>-6.590</b>	<b>-6.440</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-11.970,39</b>	<b>-14.727</b>	<b>-8.827</b>	<b>-6.740</b>	<b>-6.590</b>	<b>-6.440</b>

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.5	Photovoltaikanlage

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	269,73	300	300	300	300	300
5.7.3.5.441200 Pachteinnahmen Photovoltaikanlage	269,73	300	300	300	300	300
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269,73</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269,73</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>269,73</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>269,73</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	269,73	300	300	300	300	300

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt  
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.9 sonstige kommunale allgem. Einrichtungen

Verantwortlich: Ortsbürgermeister  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	200	200	200	200	200
5.7.3.9.441900 Jahrespauschale Standplatz Container	225,00	200	200	200	200	200
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225,00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165,57	300	250	250	250	250
5.7.3.9.523100 Unterhaltung Buswarte Halle (Beleuchtung), Gerätehaus u. a.	0,00	100	50	50	50	50
5.7.3.9.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Buswarte Halle, Gerätehaus u.a	165,57	200	200	200	200	200
11 Abschreibungen	276,32	386	386	386	386	263
5.7.3.9.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	276,32	386	386	386	386	263
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>441,89</b>	<b>686</b>	<b>636</b>	<b>636</b>	<b>636</b>	<b>513</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-216,89</b>	<b>-486</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-313</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-216,89</b>	<b>-486</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-313</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-216,89</b>	<b>-486</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-436</b>	<b>-313</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-216,89	-486	-436	-436	-436	-313

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.9	sonstige kommunale allgem. Einrichtungen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>24</b>	<b><u>Erneuerung Buswartehäuschen</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.267,73	0	0	0	0	0	0		
	5.7.3.9/0024.785300 Erneuerung Buswartehäuschen am DGH	5.267,73	0	0	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.267,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlag	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben		210.425,92	189.550	172.450	179.650	185.450	191.350
	6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	2.791,41	2.800	2.100	2.800	2.800	2.800
	6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	25.489,58	26.500	25.200	26.500	26.500	26.500
	6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	79.250,16	60.000	40.500	42.000	44.000	46.000
	6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	87.123,37	85.200	86.600	90.100	93.700	97.400
	6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.700,76	5.700	6.200	6.300	6.400	6.500
	6.1.1.0.403300	Hundesteuer	432,84	550	550	550	550	550
	6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	9.637,80	8.800	11.300	11.400	11.500	11.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		33.940,00	3.900	11.500	16.000	18.000	20.000
	6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	33.940,00	3.900	11.500	16.000	18.000	20.000
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>244.365,92</b>	<b>193.450</b>	<b>183.950</b>	<b>195.650</b>	<b>203.450</b>	<b>211.350</b>
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		144.683,36	151.400	152.150	155.200	157.400	159.600
	6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	7.299,36	6.000	4.050	4.200	4.400	4.600
	6.1.1.0.544100	Kreisumlage	85.865,00	91.100	86.500	90.000	91.000	92.000
	6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	51.519,00	54.300	61.600	61.000	62.000	63.000
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>144.683,36</b>	<b>151.400</b>	<b>152.150</b>	<b>155.200</b>	<b>157.400</b>	<b>159.600</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>99.682,56</b>	<b>42.050</b>	<b>31.800</b>	<b>40.450</b>	<b>46.050</b>	<b>51.750</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>99.682,56</b>	<b>42.050</b>	<b>31.800</b>	<b>40.450</b>	<b>46.050</b>	<b>51.750</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>99.682,56</b>	<b>42.050</b>	<b>31.800</b>	<b>40.450</b>	<b>46.050</b>	<b>51.750</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		99.682,56	42.050	31.800	40.450	46.050	51.750

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	8,20	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,62	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	5.300	2.000	2.200	2.400	2.600
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	7,58	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	43,62	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	43,62	0	0	0	0	0
19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-35,42</b>	<b>5.300</b>	<b>2.000</b>	<b>2.200</b>	<b>2.400</b>	<b>2.600</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35,42</b>	<b>5.300</b>	<b>2.000</b>	<b>2.200</b>	<b>2.400</b>	<b>2.600</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.088,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6.1.2.0.481200	Jagdpachtanteil Wald	1.088,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.088,25</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.052,83</b>	<b>6.400</b>	<b>3.100</b>	<b>3.300</b>	<b>3.500</b>	<b>3.700</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	1.052,83	6.400	3.100	3.300	3.500	3.700

## Kehlbach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<b>97 Rücklagen</b>									
38 Rücklagenzuführung	78.056,04	0	0	0	15.450	22.400	29.150		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	78.056,04	0	0	0	15.450	22.400	29.150	0	0
39 Rücklagenentnahme	0,00	104.000	40.750	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	104.000	40.750	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-78.056,04	104.000	40.750	0	-15.450	-22.400	-29.150		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-78.056,04	104.000	40.750	0	-15.450	-22.400	-29.150		
43 Veränderung der liquiden Mittel	78.056,04	-104.000	-40.750	0	15.450	22.400	29.150		
<b>99 Kreditwirtschaft</b>									