



# **Ortsgemeinde Kehlbach**

Verbandsgemeinde Nastätten  
Rhein-Lahn-Kreis

## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026**

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kehlbach für das Haushaltsjahr 2026

Der Ortsgemeinderat hat am 14.01.2026

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 2026 wird wie folgt festgesetzt:

## im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	340.433,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	335.874,00 €
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>4.559,00 €</b>

## im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	307.050,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	255.450,00 €
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>51.600,00 €</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	20.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.000,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.000,00 €</b>

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	25.600,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-25.600,00 €</b>

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	327.050,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	327.050,00 €
<b>Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr</b>	<b>0,00 €</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	<u>0,00 €</u>

§ 3 Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, die künftige Haushaltsjahre mit Investitionsauszahlungen belasten, werden auf festgesetzt. **0,00 €**

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

## § 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **0,00 €**

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

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

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets 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 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>1.924.619 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>1.891.188 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>1.914.747 €</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. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.

Kehlbach, den

Rainer Simon  
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Nastätten, den

Jens Güllering  
Bürgermeister

## **Vorbericht**

### **zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026**

### **Ortsgemeinde Kehlbach**

**Der Haushalt 2024** schloss im Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag von 49.961,32 €** ab. Auf der Ertragsseite betrug die Auflösung von Sonderposten 38.922,43 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 65.956,36 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2022 - 30.09.2023 hatte sich bei gesunkener Einwohnerzahl (173/-4) gegenüber dem Vorjahr um 211,51 € auf 1.097,76 € stark erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 23,16 € auf 1.122,50 € weniger gestiegen. Da die Ortsgemeinde mit der Steuerkraft nur knapp unter dem Landesdurchschnitt lag, erhielt sie in 2024 eine kleine Schlüsselzuweisung A von 3.850 €. Schlüsselzuweisung B erhielt die Ortsgemeinde keine.

Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 193.765 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei gestiegenem Umlagesatz von 28 v.H. (+1 %) an Verbandsgemeindeumlage 54.254 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 87.194 € bei gleichbleibendem Umlagesatz von 45 v.H. zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich insgesamt Mehrerträge von 9.671,43 €, u.a. im Zusammenhang mit der Flurbereinigung (+5.400 €) und bei den Umsatzsteuermehreinnahmen (+2.438,86 €). Mindererträge von 18.550,24 € aus verschiedenen Positionen standen diesen gegenüber, u.a. beim Holzverkauf (-7.273,14 €) und der Gewerbesteuer (-7.263,82 €).

Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von 6.544,19 €. Geplant war ein Überschuss von 500 €.

Auf der Ausgabenseite ergaben sich Mehraufwendungen von insgesamt 6.079,45 €, u.a. bei den Strombezugskosten (+1.141,84 €) und bei der Unterhaltung der Gemeindestraßen (+2.495,18 €). Diesen standen Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 8.362,57 € gegenüber, u.a. bei der Unterhaltung der Wirtschaftswege (-2.885,43 €) und bei der Gewerbesteuerumlage (1.142,72 €).

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Anteil Investitionskostenanteil Kindergarten
- Ankauf Grundstücke für Baugebiet

Die Finanzierung des lfd. Finanzhaushaltes und der Maßnahmen erfolgte durch eine Rücklagenentnahme von 81.230,48 €. Zum Jahresabschluss hatte die Rücklage einen Stand von 184.704,89 €.

Zudem verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 6.786,36 €. Die Ortsgemeinde hatte 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 (34.608 €), auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (63.589 €) vorgesehen. Für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wird eine Rückstellung in Höhe von 50.000 € gebildet, die in den Jahren 2027 und 2028 wieder aufgelöst wird.

Die Steuerkraft je Einwohner (179/+6) hat sich um 50,82 € auf 1.046,96 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,77 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A von 11.246 €, aber keine Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75 %/+0,75) sind 90.882 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3) 61.581 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen von rd. 64 T€ zu rechnen, insbesondere durch die Gewerbesteuer (+62 T€) und durch das Dorfbudget (+1.5 T€). Dem stehen Mindereinnahmen von rd. 5 T€ gegenüber, insbesondere bei der Konzessionsabgabe (-1.6 T€) und den Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land (-2 T€).

Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 100 € veranschlagt. Hier wird sich voraussichtlich keine große Abweichung ergeben.

Auf der Ausgabenseite sind Minderausgaben von insgesamt rd. 7 T€ zu erwarten, insbesondere bei den B-Plan Kosten (-4.7 T). Dem stehen Mehrausgaben von rd. 15 T€ gegenüber, insbesondere bei der Gewerbesteuerumlage (+6.2 T€) und Bewirtschaftung des Gemeindehauses (+2.6 T€). Nicht benötigte Mittel aus dem Bereich „Bebauungspläne“ in Höhe von 5.000 € werden nach 2026 vorgetragen.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Fehlbetrag von 4.450 € veranschlagt. Aufgrund o.g. Abweichungen ergibt sich hier ein Überschuss von rd. 35.000 €.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergarten
- Anschaffung Wiesenpflegegerät

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss aus dem lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus kann der Rücklage voraussichtlich ein Betrag von rd. 25.000 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 31.550 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich ca. 210.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von rd. 6.900 €. Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

**Im Haushaltsplan 2026** ist der Ergebnishaushalt mit einem **Überschuss von 4.559 €** veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen von 33.383 € und auf der Aufwandsseite sind die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold in Höhe von 61.424 € vorgesehen. Für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wird eine Rückstellung in Höhe von 19.000 € gebildet, die in den Jahren 2027 und 2028 wieder aufgelöst wird.

Die Steuerkraft je Einwohner (175/-4) hat sich um 36,07 € auf 1.010,89 verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.128,36 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A von 18.501 € aber weiterhin keine Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 46,2 %/+0,45) sind 90.277 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %/+0) 60.575 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2025 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2026 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan sieht einen Überschuss von 450 € vor.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Oberflächenentwässerung, Unterhaltung Friedhof und Gewerbesteuerumlage veranschlagt.

Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem **Überschuss von 51.600 €** veranschlagt.

Im Bereich der Investitionen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergarten
- Maßnahmen im Rahmen Förderprogramm RZN
  - Herstellung Aussichtsplatz
  - Ertüchtigung Elektroinstallation DGH
  - Wippe für Spielplatz
  - Umgestaltung Feuerwehrgerätehaus zum Jugendraum

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch Mittel aus dem Förderprogramm RZN und den Überschuss aus dem lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von 25.600 € zugeführt werden.

Der Rücklagenstand beträgt, unter Berücksichtigung der aufzulösenden Mittelvorträgen, zum Jahresabschluss 2026 voraussichtlich ca. 220.000 €.

Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag von rd. 7.200 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

### **Prognose 2027-2029:**

Aufgrund von hohen Erträgen im Bereich der Gewerbesteuer im 4. Quartal 2025, erhält die Ortsgemeinde keine Schlüsselzuweisungen in 2027. Zusätzlich steigen die Umlagen in 2027 an. Hierdurch ergeben sich für 2027 Fehlbeträge im lfd. Finanzhaushalt. Im Ergebnishaushalt wird dieser Effekt durch die Auflösung der Rückstellungen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich abgemildert.

In den Folgejahren ist wieder mit einem ausgeglichenen Haushalt zu rechnen.

## Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2026

	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. 46,2 v.H.	Schlüssel- zuweis. B
01 Berg	3.653	34.614	32.775	161.968	18.318	1.026	252.354	32.854 €		285.208	88.414	131.766	0
02 Bettendorf	3.726	44.974	21.768	210.535	23.811	2.150	306.964	60.885 €		367.849	114.033	169.946	21.692
03 Bogel	6.372	114.430	189.340	475.532	53.780	33.770	873.224	41.750 €		914.974	283.641	422.717	30.978
04 Buch	3.675	82.804	16.462	418.242	47.301	9.116	577.600	101.660 €	2.078	681.338	211.214	314.778	11.138
05 Diethardt	3.479	29.997	4.003	136.035	15.385	2.166	191.065	62.627 €		253.692	78.644	117.205	1.199
06 Ehr	2.356	9.957	3.918	48.803	5.519	18	70.572	23.820 €		94.392	29.261	43.608	14.341
07 Endlichhofen	3.371	18.104	132.328	83.460	9.439	1.150	247.851	0 €		247.851	76.833	114.507	0
08 Eschbach	2.080	26.331	52.650	74.972	8.479	13.027	177.540	12.852 €		190.392	59.021	87.960	1.441
09 Gemmerich	5.464	77.367	193.680	349.399	39.515	8.009	673.435	0 €		673.435	208.764	311.126	14.243
10 Hainau	3.950	21.478	11.488	104.678	11.839	436	153.869	30.095 €		183.964	57.028	84.991	0
11 Himmighofen	5.015	41.815	53	179.651	20.318	1.396	248.247	107.639 €		355.886	110.324	164.419	0
12 Holzhausen	7.672	168.646	1.068.367	680.409	76.951	152.113	2.154.158	0 €		2.154.158	667.789	995.221	0
13 Hunzel	4.398	35.647	13.179	175.407	19.838	2.558	251.027	29.987 €		281.014	87.114	129.828	6.843
14 Kasdorf	4.790	31.872	13.770	129.433	14.638	469	194.973	62.155 €		257.128	79.709	118.793	11.761
15 Kehlbach	2.230	21.672	46.680	89.825	10.159	6.339	176.905	18.501 €		195.406	60.575	90.277	0
16 Lautert	3.155	42.787	173.705	135.092	15.278	47.228	417.245	0 €		417.245	129.345	192.767	0
17 Lipporn	4.688	40.016	16.836	123.304	13.945	1.119	199.907	99.353 €		299.260	92.770	138.258	5.746
18 Marienfels	4.962	36.726	26.549	168.334	19.038	3.047	258.656	100.299 €		358.955	111.275	165.837	27.157
19 Miehlen	14.917	327.775	4.390.079	1.119.869	126.652	237.430	6.216.722	0 €		6.216.722	1.927.183	2.872.125	0
21 Nastätten	8.718	695.532	2.147.781	2.305.045	260.689	366.848	5.784.613	0 €	702.811	6.487.424	2.011.101	2.997.189	0
22 Niederbachheim	3.399	31.907	20.494	170.220	19.251	1.863	247.134	29.428 €		276.562	85.734	127.771	6.513
23 Niederwallmenach	6.964	55.818	114.959	236.705	26.770	23.242	464.458	16.632 €		481.090	149.137	222.263	9.499
24 Oberbachheim	3.241	27.061	37.079	141.693	16.025	5.704	230.803	4.521 €		235.324	72.950	108.719	3.096
25 Obertiefenbach	6.071	51.038	47.359	267.118	30.210	7.920	409.716	25.278 €		434.994	134.848	200.967	0
26 Oberwallmenach	3.037	25.682	108.854	110.101	12.452	7.737	267.863	0 €		267.863	83.037	123.752	0
27 Oelsberg	3.857	81.673	274.664	360.244	40.742	8.357	769.537	0 €		769.537	238.556	355.526	0
28 Rettershain	3.364	35.877	3.066	184.837	20.904	445	248.493	75.934 €		324.427	100.572	149.885	0
29 Ruppertshofen	5.651	44.697	63.519	180.829	20.451	2.946	318.093	74.225 €		392.318	121.618	181.250	0
30 Strüth	4.547	37.779	54.340	169.277	19.144	2.694	287.781	57.838 €		345.619	107.141	159.676	1.654
31 Weidenbach	1.932	16.993	3.390	63.891	7.226	257	93.689	24.340 €		118.029	36.588	54.529	0
32 Welterod	5.562	58.188	84.101	270.890	30.636	7.384	456.762	62.145 €		518.907	160.861	239.734	8.479
33 Winterwerb	3.831	18.765	1.802	94.305	10.665	82	129.450	37.854 €		167.304	51.864	77.294	0
<b>Gesamt</b>	<b>150.127</b>	<b>2.388.022</b>	<b>9.369.038</b>	<b>9.420.105</b>	<b>1.065.367</b>	<b>958.047</b>	<b>23.350.706</b>	<b>1.192.672</b>	<b>704.889</b>	<b>25.248.267</b>	<b>7.826.944</b>	<b>11.664.684</b>	<b>175.780</b>

**Bilanz zum 31.12.2024**  
**Ortsgemeinde Kehlbach**

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
<b>A1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>2.574.518,33</b>	2.561	
<b>A1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>98.763,53</b>	102	
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	69.933,05		76	
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	21.459,32		13	
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.371,16		14	
<b>A1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>2.468.668,44</b>	2.452	
A1.2.01	Wald, Forsten	663.242,79		663	
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	214.647,99		140	
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	516.098,19		531	
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.061.197,01		1.101	
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.480,46		16	
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				
<b>A1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>7.086,36</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	6.786,36		7	
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
<b>A2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>187.293,09</b>	268	
<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>2.588,20</b>	2	
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	2.588,20		2	
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
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>184.704,89</b>	266	
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	184.704,89		266	
<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>2.761.811,42</b>	2.829	

**Bilanz zum 31.12.2024**  
**Ortsgemeinde Kehlbach**

Passiva		aktuelles Jahr		Vorjahr
		€	€	T€
<b>P1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>1.924.619,10</b>	1.972
P1.1	Kapitalrücklage	1.691.601,27		1.692
<b>P1.2</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	6.912,77		5
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	276.066,38		221
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-49.961,32		55
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
<b>P2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>798.948,12</b>	832
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
<b>P2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	336.151,84		348
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	354.452,66		373
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	108.343,62		111
<b>P3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>35.656,00</b>	23
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.756,00		23
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen	18.900,00		
<b>P4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>2.588,20</b>	2
P4.1	Anleihen			
<b>P4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
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	-5,40		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	2.593,60		2
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			
P4.13	Durchlaufende Gelder			
<b>P5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
<b>Summe Passiva</b>			<b>2.761.811,42</b>	2.829

## 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	2023	54.949,85	1.972.335,63
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2024	-49.961,32	1.924.619,10
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-33.431,00	1.891.188,10
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	4.559,00	1.895.747,10
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	324,00	1.896.071,10
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	1.264,00	1.897.335,10
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	3.042,00	1.900.377,10

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)	2021	3.512
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	17.079
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	54.950
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-49.961
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.)	2025	-33.431
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	4.559
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>-3.292</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	324
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.264
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	3.042
11	<b>Summe</b>		<b>1.338</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								
		2024	2025	2026	2027	2028	2029								
		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 -4.852	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite -4.450	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite 51.600	-33.150	21.000	29.800							
	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>	-4.852	-4.450	51.600	-33.150	21.000	29.800							
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>	-4.852	-4.450	51.600	-33.150	21.000	29.800							
<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 außerordentlich en Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in € <sup>1</sup>		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	36.924	0	36.924
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	47.968	0	47.968
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	91.096	0	91.096
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-4.852	0	-4.852
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	-4.450	0	-4.450
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	51.600	0	51.600
8	vorzutragender Betrag				218.286
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-33.150	0	-33.150
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	21.000	0	21.000
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	29.800	0	29.800
<b>12</b>	<b>Summe</b>				<b>235.936</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 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	265.935,37 €	184.704,89 €	rd. 210.000 €
Kapitalstock Süwag	6.588,01 €	6.786,36 €	rd. 6.900 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026  
der Ortsgemeinde Kehlbach

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das	für das	Besetzung am 30.6.2025	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
			kommende Hh.-jahr 2026 tarifl. Besch	laufende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch		
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
	Gesamt					
						3 Beschäftigte auf Minijobbasis

# Gesamthaushalt

## Kehlbach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	184.856,07	181.850	236.650	206.850	221.200	239.700
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.447,40	33.097	40.372	21.872	21.872	21.872
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.146,95	24.656	21.256	21.256	21.356	21.456
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.821,23	23.500	31.250	28.600	29.600	30.600
7 Sonstige laufende Erträge	11.771,93	9.455	9.355	9.855	10.355	10.855
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>270.043,58</b>	<b>272.558</b>	<b>338.883</b>	<b>288.433</b>	<b>304.383</b>	<b>324.483</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	15.724,16	15.950	16.600	17.000	17.100	17.200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.079,66	64.800	74.050	58.550	59.250	59.950
11 Abschreibungen	63.709,57	61.639	59.824	59.809	59.019	58.541
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	150.608,04	153.100	160.900	210.500	171.500	182.000
14 Sonstige laufende Aufwendungen	21.853,51	12.500	5.400	5.200	5.200	5.200
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>324.974,94</b>	<b>307.989</b>	<b>316.774</b>	<b>351.059</b>	<b>312.069</b>	<b>322.891</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-54.931,36</b>	<b>-35.431</b>	<b>22.109</b>	<b>-62.626</b>	<b>-7.686</b>	<b>1.592</b>
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	5.000,04	2.000	1.550	1.550	1.550	1.550
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	30,00	0	100	100	100	100
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>4.970,04</b>	<b>2.000</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.961,32</b>	<b>-33.431</b>	<b>23.559</b>	<b>-61.176</b>	<b>-6.236</b>	<b>3.042</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-49.961,32</b>	<b>-33.431</b>	<b>23.559</b>	<b>-61.176</b>	<b>-6.236</b>	<b>3.042</b>
24 Einstellungen in den SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	19.000	0	0	0
24 Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	0	61.500	7.500	0
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-49.961,32</b>	<b>-33.431</b>	<b>4.559</b>	<b>324</b>	<b>1.264</b>	<b>3.042</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtfinanzplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	182.731,23	181.850	236.650	206.850	221.200	239.700
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.850,00	21.500	30.000	11.500	11.500	11.500
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.790,39	6.000	2.600	2.600	2.700	2.800
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.821,23	23.500	31.250	28.600	29.600	30.600
7 Sonstige laufende Einzahlungen	4.135,22	5.100	5.000	5.500	6.000	6.500
<b>8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>230.328,07</b>	<b>237.950</b>	<b>305.500</b>	<b>255.050</b>	<b>271.000</b>	<b>291.100</b>
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	15.724,16	14.000	15.000	15.400	15.500	15.600
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.079,66	64.800	74.050	58.550	59.250	59.950
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	146.739,22	153.100	160.900	210.500	171.500	182.000
14 Sonstige laufende Auszahlungen	10.606,72	12.500	5.400	5.200	5.200	5.200
<b>15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>240.149,76</b>	<b>244.400</b>	<b>255.350</b>	<b>289.650</b>	<b>251.450</b>	<b>262.750</b>
<b>16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.821,69</b>	<b>-6.450</b>	<b>50.150</b>	<b>-34.600</b>	<b>19.550</b>	<b>28.350</b>
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.000,04	2.000	1.550	1.550	1.550	1.550
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	30,00	0	100	100	100	100
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>4.970,04</b>	<b>2.000</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>
<b>20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-4.851,65</b>	<b>-4.450</b>	<b>51.600</b>	<b>-33.150</b>	<b>21.000</b>	<b>29.800</b>
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-4.851,65</b>	<b>-4.450</b>	<b>51.600</b>	<b>-33.150</b>	<b>21.000</b>	<b>29.800</b>
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	20.000	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.014,88	14.600	25.000	5.000	5.000	5.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	74.188,21	12.500	0	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	21.000	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>77.203,09</b>	<b>27.100</b>	<b>46.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-77.203,09</b>	<b>-27.100</b>	<b>-26.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-82.054,74</b>	<b>-31.550</b>	<b>25.600</b>	<b>-38.150</b>	<b>16.000</b>	<b>24.800</b>
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	25.600	0	16.000	24.800
39 Rücklagenentnahme	81.230,48	31.550	0	38.150	0	0
<b>40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>81.230,48</b>	<b>31.550</b>	<b>-25.600</b>	<b>38.150</b>	<b>-16.000</b>	<b>-24.800</b>
<b>42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>81.230,48</b>	<b>31.550</b>	<b>-25.600</b>	<b>38.150</b>	<b>-16.000</b>	<b>-24.800</b>
<b>43 Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-81.230,48</b>	<b>-31.550</b>	<b>25.600</b>	<b>-38.150</b>	<b>16.000</b>	<b>24.800</b>
<b>44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)</b>	<b>-4.851,65</b>	<b>-4.450</b>	<b>51.600</b>	<b>-33.150</b>	<b>21.000</b>	<b>29.800</b>

Gesamtplan Aufteilung nach  
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach  
Investitionsmaßnahmen

# Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	184.856,07	181.850	236.650	206.850	221.200	239.700
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	2.818,87	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	26.289,60	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	52.736,18	45.000	95.000	60.000	70.000	85.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	85.129,19	89.300	93.700	97.000	100.150	104.700
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.236,87	6.200	7.700	9.400	10.300	9.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	406,50	550	500	500	500	500
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	11.238,86	11.500	9.750	9.950	10.250	10.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.447,40	33.097	40.372	21.872	21.872	21.872
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
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	134,74	135	135	135	135	135
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	4.993,19	4.993	3.768	3.768	3.768	3.768
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	3.850,00	11.500	18.500	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.146,95	24.656	21.256	21.256	21.356	21.456
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	0,00	800	800	800	800	800
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	0,00	200	300	300	300	300
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	4.154,07	3.500	0	0	0	0
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	1.336,92	1.500	1.500	1.500	1.600	1.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.821,23	23.500	31.250	28.600	29.600	30.600
1.1.4.2.441200	Pacht landwirtschaftl. Grundstücke	2.587,65	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5.5.4.0.441200	Jagd pacht neu	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	15.376,86	20.400	24.650	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	9.980,00	0	0	0	0	0
5.5.5.6.441900	Sonstige Erstattungen	5.400,00	0	0	0	0	0
5.7.3.5.441200	Pachteinnahmen Photovoltaikanlage	251,72	300	300	300	300	300
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	225,00	200	200	200	200	200
7	Sonstige laufende Erträge	11.771,93	9.455	9.355	9.855	10.355	10.855
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	5.784,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben	3.102,86	5.000	5.000	5.500	6.000	6.500
5.4.1.0.466200	Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	198,35	0	0	0	0	0
5.7.3.2.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.686,72	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>270.043,58</b>	<b>272.558</b>	<b>338.883</b>	<b>288.433</b>	<b>304.383</b>	<b>324.483</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	15.724,16	15.950	16.600	17.000	17.100	17.200
1.1.1.0.501100 Aufwandsentschädigung	8.675,45	8.000	7.800	8.000	8.000	8.000
1.1.1.0.507500 Bildung von Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.950	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.511300 Ehrensold	2.088,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
2.8.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	2.433,38	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	159,72	100	200	200	200	200
2.8.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	709,58	400	600	600	600	600
3.6.6.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	432,64	500	200	200	200	200
3.6.6.2.503200 Versorgungsbeiträge f. Arbeitnehmer	31,77	100	50	50	50	50
3.6.6.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	126,92	150	150	150	150	150
5.4.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
5.4.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	50	0	50	50	50
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	607,62	500	800	800	800	800
5.5.3.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	44,61	50	50	50	50	50
5.5.3.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	178,26	200	200	200	200	200
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	172,84	500	650	650	700	750
5.7.3.2.503200 Arbeitnehmer	12,71	50	0	50	50	50
5.7.3.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	50,66	100	0	100	150	200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.079,66	64.800	74.050	58.550	59.250	59.950
1.1.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattung, Ausrüstung, Kofferleinwand	0,00	100	0	0	0	0
1.1.4.2.523100 Unterhaltung Liegenschaften, Drainage, Hochbehälter, Obstbäume, Flurpflege	355,37	300	400	400	400	400
2.8.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	987,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	356,80	0	500	0	0	0
2.8.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	0	1.000	0	0	0
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	15.417,29	18.500	17.000	8.000	8.000	8.000
3.6.6.2.523100 Unterhaltung Kinderspielplatz	82,47	300	300	300	300	300
5.2.3.0.523100 Unterhaltung Ehrenmal	0,00	100	0	0	0	0
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	4.141,84	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke Gemeindestraßen	2.995,18	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.570,46	5.500	7.650	7.650	7.650	7.650
5.4.1.0.523300 Unterhaltung Winterdienst, Straßenschilder etc.	1.964,04	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Grundstücke Friedhof, Grabräumung	665,37	500	3.000	500	500	500
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	1.045,38	500	500	500	500	500
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	664,47	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	3.367,37	8.000	5.000	4.000	4.000	4.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	5.179,64	6.000	9.000	8.000	8.500	9.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	7.443,29	6.100	7.700	7.700	7.800	7.900
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	13.315,50	6.100	8.500	8.500	8.600	8.700
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	114,57	500	500	500	500	500
5.7.3.2.523100	Unterhaltung Grundstück	6.017,26	500	0	500	500	500
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	3.226,77	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.2.523800	Ausstattungsgegenstände	0,00	100	0	0	0	0
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Buswartehalle, Gerätehaus u.a	168,92	200	200	200	200	200
11	Abschreibungen	63.709,57	61.639	59.824	59.809	59.019	58.541
1.1.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	49,46	0	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	979,46	979	979	979	979	979
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	36	0	0	0	0
3.6.5.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	991,80	326	1.609	1.594	927	909
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	454,15	271	271	271	271	271
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.397,80	5.396	5.396	5.396	5.396	5.142
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	39.279,10	39.277	39.277	39.277	39.277	39.277
5.4.1.0.538500	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.046,25	57	57	57	57	57
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	336,84	337	337	337	337	337
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.2.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	12.704,46	12.705	9.643	9.643	9.643	9.643
5.7.3.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	520,25	520	520	520	520	314
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	386,08	386	386	386	263	263

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	150.608,04	153.100	160.900	210.500	171.500	182.000
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	402,76	500	500	500	500	500
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	4.857,28	4.500	9.500	6.000	7.000	8.500
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	91.094,00	86.500	90.300	122.000	99.000	103.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	54.254,00	61.600	60.600	82.000	65.000	70.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.853,51	12.500	5.400	5.200	5.200	5.200
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.563100	Büromaterial	783,61	100	300	300	300	300
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.564100	Haftpflichtver. u. Unfallkasse	471,09	500	500	500	500	500
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	0,00	600	500	500	500	500
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	427,60	500	500	500	500	500
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-	223,33	250	350	350	350	350
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	0,00	200	200	0	0	0
2.8.1.0.564100	Versicherungsbeitrag für Traktor	287,35	300	300	300	300	300
2.8.1.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.562100	Pacht für Bolzplatz	40,00	50	50	50	50	50
3.6.6.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
5.1.1.0.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	14.736,47	7.000	0	0	0	0
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	36,50	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.345,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	255,77	250	450	450	450	450
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.244,79	0	0	0	0	0
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>324.974,94</b>	<b>307.989</b>	<b>316.774</b>	<b>351.059</b>	<b>312.069</b>	<b>322.891</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-54.931,36</b>	<b>-35.431</b>	<b>22.109</b>	<b>-62.626</b>	<b>-7.686</b>	<b>1.592</b>
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	5.000,04	2.000	1.550	1.550	1.550	1.550
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	0	50	50	50	50
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	4.989,93	2.000	1.450	1.450	1.450	1.450
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	10,11	0	50	50	50	50
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	30,00	0	100	100	100	100
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	30,00	0	100	100	100	100
19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>4.970,04</b>	<b>2.000</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.961,32</b>	<b>-33.431</b>	<b>23.559</b>	<b>-61.176</b>	<b>-6.236</b>	<b>3.042</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	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 Jagdpacht Feldanteil	2.359,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
6.1.2.0.481200 Jagdpachtanteil Wald	1.088,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.581200 Innere Verrechnung Jagdpacht	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-49.961,32</b>	<b>-33.431</b>	<b>23.559</b>	<b>-61.176</b>	<b>-6.236</b>	<b>3.042</b>
24 Einstellungen in den SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	19.000	0	0	0
6.1.1.0.591100 Einstellung SoPo für Bel. FAG	0,00	0	19.000	0	0	0
24 Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	0	61.500	7.500	0
6.1.1.0.491100 Entnahme SoPo für Bel. FAG	0,00	0	0	61.500	7.500	0
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-49.961,32	-33.431	4.559	324	1.264	3.042

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>3 <u>Neubaugebiet Hölzersgraben</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	74.188,21	0	0	0	0	0	0		
5.2.2.5/0003.785100 Ankauf Grundstücke für Baugebiet	74.188,21	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.188,21	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.188,21	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-74.188,21	0	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 Feuerwehrrgerätehaus</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>									
<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>									

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>23 <u>Planung Neubaugebiet</u></b>									
<b>24 <u>Erneuerung Buswartehäuschen</u></b>									
<b>25 <u>Anschaffung Wiesenpflegegeräte</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	12.500	0	0	0	0	0		
2.8.1.0/0025.785600 Anschaffung Wiesenpflegegeräte	0,00	12.500	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.500	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-12.500	0	0	0	0	0		
<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	3.014,88	14.600	25.000	0	5.000	5.000	5.000		
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten, Kredittilgung	3.014,88	14.600	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.014,88	14.600	25.000	0	5.000	5.000	5.000		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.014,88	-14.600	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.014,88	-14.600	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
<b>77 <u>Maßnahmen Förderprogramm RZN</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	20.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0	0		
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	21.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	21.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	21.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-1.000	0	0	0	0		
<b>88 <u>Grabüberlassungsentgelte</u></b>									
<b>97 <u>Rücklagen</u></b>									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	25.600	0	0	16.000	24.800		

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
6.1.2.0/0097.795200	Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	25.600	0	0	16.000	24.800	0	0
39	Rücklagenentnahme	81.230,48	31.550	0	0	38.150	0	0		
6.1.2.0/0097.695200	Einzahlungen aus Rücklage	81.230,48	31.550	0	0	38.150	0	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	81.230,48	31.550	-25.600	0	38.150	-16.000	-24.800		
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	81.230,48	31.550	-25.600	0	38.150	-16.000	-24.800		
43	Veränderung der liquiden Mittel	-81.230,48	-31.550	25.600	0	-38.150	16.000	24.800		
99	<u>Kreditwirtschaft</u>									

# Produktthaushalt

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	Produktart:	extern und intern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7 Sonstige laufende Erträge	5.784,00	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	5.784,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.784,00</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	10.763,45	12.050	11.500	11.700	11.700	11.700
1.1.1.0.501100 Aufwandsentschädigung	8.675,45	8.000	7.800	8.000	8.000	8.000
1.1.1.0.507500 Bildung von Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.950	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.511300 Ehrensold	2.088,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattung, Ausrüstung, Kofferleinwand	0,00	100	0	0	0	0
11 Abschreibungen	49,46	0	0	0	0	0
1.1.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	49,46	0	0	0	0	0
14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.682,30	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
1.1.1.0.561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.563100 Büromaterial	783,61	100	300	300	300	300
1.1.1.0.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.564100 Haftpflichtver. u. Unfallkasse	471,09	500	500	500	500	500
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	0,00	600	500	500	500	500
1.1.1.0.569300 Repräsentationen	427,60	500	500	500	500	500
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.495,21</b>	<b>14.050</b>	<b>13.300</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.711,21</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.300</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.711,21</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.300</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-6.711,21</b>	<b>-11.950</b>	<b>-11.300</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-6.711,21	-11.950	-11.300	-11.500	-11.500	-11.500

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.587,65	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
1.1.4.2.441200 Pacht landwirtschaftl. Grundstücke	2.587,65	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.587,65</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355,37	300	400	400	400	400
1.1.4.2.523100 Unterhaltung Liegenschaften, Drainage,Hochbehälter, Obstbäume, Flurpflege	355,37	300	400	400	400	400
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	350	350	350	350
1.1.4.2.568100 Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-	223,33	250	350	350	350	350
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.649,80</b>	<b>1.621</b>	<b>1.821</b>	<b>1.821</b>	<b>1.821</b>	<b>1.821</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>937,85</b>	<b>979</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>937,85</b>	<b>979</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>937,85</b>	<b>979</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>779</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	937,85	979	779	779	779	779

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	200	200	0	0	0
1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	200	200	0	0	0
15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-200	-200	0	0	0

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.414400 Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	3.302,68	1.500	2.800	2.800	2.800	2.800
2.8.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	2.433,38	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	159,72	100	200	200	200	200
2.8.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	709,58	400	600	600	600	600
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.344,47	1.000	2.500	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	987,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	356,80	0	500	0	0	0
2.8.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	0	1.000	0	0	0
11 Abschreibungen	1.201,36	1.022	986	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	36	0	0	0	0
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	402,76	500	500	500	500	500
2.8.1.0.541700 Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	402,76	500	500	500	500	500
14 Sonstige laufende Aufwendungen	288,35	300	300	300	300	300
2.8.1.0.564100 Versicherungsbeitrag für Traktor	287,35	300	300	300	300	300
2.8.1.0.565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.539,62</b>	<b>4.322</b>	<b>7.086</b>	<b>5.586</b>	<b>5.586</b>	<b>5.586</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.539,62</b>	<b>-4.322</b>	<b>-5.586</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.539,62</b>	<b>-4.322</b>	<b>-5.586</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-6.539,62</b>	<b>-4.322</b>	<b>-5.586</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-6.539,62</b>	<b>-4.322</b>	<b>-5.586</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>	<b>-4.086</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>25 <u>Anschaffung Wiesenpflegegeräte</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	12.500	0	0	0	0	0		
2.8.1.0/0025.785600 Anschaffung Wiesenpflegegeräte	0,00	12.500	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.500	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-12.500	0	0	0	0	0		

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-94,85	-105,17	-106,34
Einwohner Kehlbach	Einwohner	173	179	175

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.417,29	18.500	17.000	8.000	8.000	8.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	15.417,29	18.500	17.000	8.000	8.000	8.000
11 Abschreibungen	991,80	326	1.609	1.594	927	909
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	991,80	326	1.609	1.594	927	909
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.409,09</b>	<b>18.826</b>	<b>18.609</b>	<b>9.594</b>	<b>8.927</b>	<b>8.909</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.409,09</b>	<b>-18.826</b>	<b>-18.609</b>	<b>-9.594</b>	<b>-8.927</b>	<b>-8.909</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.409,09</b>	<b>-18.826</b>	<b>-18.609</b>	<b>-9.594</b>	<b>-8.927</b>	<b>-8.909</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-16.409,09</b>	<b>-18.826</b>	<b>-18.609</b>	<b>-9.594</b>	<b>-8.927</b>	<b>-8.909</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-16.409,09	-18.826	-18.609	-9.594	-8.927	-8.909

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>70</b>	<b><u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Gemmerich</u></b>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.014,88	14.600	25.000	0	5.000	5.000	5.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten, Kredittilgung	3.014,88	14.600	25.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.014,88</b>	<b>14.600</b>	<b>25.000</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>-3.014,88</b>	<b>-14.600</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.014,88</b>	<b>-14.600</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		

## Kehlbach Produktplan 2026

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>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	591,33	750	400	400	400	400
3.6.6.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	432,64	500	200	200	200	200
3.6.6.2.503200 Versorgungsbeiträge f. Arbeitnehmer	31,77	100	50	50	50	50
3.6.6.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	126,92	150	150	150	150	150
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82,47	300	300	300	300	300
3.6.6.2.523100 Unterhaltung Kinderspielplatz	82,47	300	300	300	300	300
11 Abschreibungen	454,15	271	271	271	271	271
3.6.6.2.538500 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	454,15	271	271	271	271	271
14 Sonstige laufende Aufwendungen	41,00	50	50	50	50	50
3.6.6.2.562100 Pacht für Bolzplatz	40,00	50	50	50	50	50
3.6.6.2.565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.168,95</b>	<b>1.371</b>	<b>1.021</b>	<b>1.021</b>	<b>1.021</b>	<b>1.021</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.168,95</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.168,95</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.168,95</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-1.168,95</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>	<b>-1.021</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>77</b>	<b><u>Maßnahmen Förderprogramm RZN</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	20.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	21.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	21.000	0	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>3</b>	<b><u>Neubaugbiet Hölzersgraben</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	74.188,21	0	0	0	0	0	0		
	5.2.2.5/0003.785100 Ankauf Grundstücke für Baugebiet	74.188,21	0	0	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>74.188,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.188,21	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-74.188,21	0	0	0	0	0	0		

## Kehlbach Produktplan 2026

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

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

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	0	0	0
5.2.3.0.523100 Unterhaltung Ehrenmal	0,00	100	0	0	0	0
15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-100	0	0	0	0

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	3.301,21	5.000	5.000	5.500	6.000	6.500
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben	3.102,86	5.000	5.000	5.500	6.000	6.500
5.4.1.0.466200 Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	198,35	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.426,64</b>	<b>30.125</b>	<b>30.125</b>	<b>30.625</b>	<b>31.125</b>	<b>31.625</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	250	200	250	250	250
5.4.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	200	200	200	200	200
5.4.1.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	50	0	50	50	50
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.671,52	10.700	13.350	13.350	13.350	13.350
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	4.141,84	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke Gemeindestraßen	2.995,18	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.570,46	5.500	7.650	7.650	7.650	7.650
5.4.1.0.523300 Unterhaltung Winterdienst, Straßenschilder etc.	1.964,04	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
11 Abschreibungen	45.723,15	44.730	44.730	44.730	44.730	44.476
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.397,80	5.396	5.396	5.396	5.396	5.142
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	39.279,10	39.277	39.277	39.277	39.277	39.277
5.4.1.0.538500 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.046,25	57	57	57	57	57
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.394,67</b>	<b>55.680</b>	<b>58.280</b>	<b>58.330</b>	<b>58.330</b>	<b>58.076</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.968,03</b>	<b>-25.555</b>	<b>-28.155</b>	<b>-27.705</b>	<b>-27.205</b>	<b>-26.451</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.968,03</b>	<b>-25.555</b>	<b>-28.155</b>	<b>-27.705</b>	<b>-27.205</b>	<b>-26.451</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-31.968,03</b>	<b>-25.555</b>	<b>-28.155</b>	<b>-27.705</b>	<b>-27.205</b>	<b>-26.451</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-31.968,03</b>	<b>-25.555</b>	<b>-28.155</b>	<b>-27.705</b>	<b>-27.205</b>	<b>-26.451</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

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

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-15,86	-5,32	-20,87
Einwohner Kehlbach	Einwohner	173	179	175

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134,74	135	135	135	135	135
5.5.3.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	134,74	135	135	135	135	135
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5.5.3.0.432100 Entgelte für die Benutzung, Friedhof	0,00	800	800	800	800	800
5.5.3.0.432200 Grabüberlassungsentgelte	0,00	200	300	300	300	300
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>134,74</b>	<b>1.135</b>	<b>1.235</b>	<b>1.235</b>	<b>1.235</b>	<b>1.235</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	830,49	750	1.050	1.050	1.050	1.050
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	607,62	500	800	800	800	800
5.5.3.0.503200 Arbeitnehmer Versorgung	44,61	50	50	50	50	50
5.5.3.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	178,26	200	200	200	200	200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.710,75	1.000	3.500	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Grundstücke Friedhof, Grabräumung	665,37	500	3.000	500	500	500
5.5.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	1.045,38	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>2.878,08</b>	<b>2.087</b>	<b>4.887</b>	<b>2.387</b>	<b>2.387</b>	<b>2.387</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.743,34</b>	<b>-952</b>	<b>-3.652</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.743,34</b>	<b>-952</b>	<b>-3.652</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-2.743,34</b>	<b>-952</b>	<b>-3.652</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.152</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.743,34	-952	-3.652	-1.152	-1.152	-1.152

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.154,07	3.500	0	0	0	0
5.5.4.0.436500 Jagdpacht	4.154,07	3.500	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.441200 Jagdpacht neu	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.154,07</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>4.154,07</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>4.154,07</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	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.4.0.581200 Innere Verrechnung Jagdpacht	4.154,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.154,07</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	EUR	-73,04	1,12	5,02
reduzierte Holzbodenfläche	ha	89,60	89,60	89,60

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.414900 Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.356,86	20.400	24.650	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441100 Holzverkauf	15.376,86	20.400	24.650	22.000	23.000	24.000
5.5.5.1.441900 Sonstige	9.980,00	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.356,86</b>	<b>30.400</b>	<b>34.650</b>	<b>32.000</b>	<b>33.000</b>	<b>34.000</b>
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.970,27	28.200	32.200	29.200	29.900	30.600
5.5.5.1.523100 Unterhaltung Waldwege	664,47	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400 Sachaufwand	3.367,37	8.000	5.000	4.000	4.000	4.000
5.5.5.1.524800 Unternehmeraufwand	5.179,64	6.000	9.000	8.000	8.500	9.000
5.5.5.1.525200 Forstbetriebskostenbeiträge an VG	7.443,29	6.100	7.700	7.700	7.800	7.900
5.5.5.1.525400 Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	13.315,50	6.100	8.500	8.500	8.600	8.700
14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.637,27	2.800	2.700	2.700	2.700	2.700
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	36,50	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200 Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.345,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
5.5.5.1.568100 Grundsteuer A für Wald	255,77	250	450	450	450	450
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.607,54</b>	<b>31.000</b>	<b>34.900</b>	<b>31.900</b>	<b>32.600</b>	<b>33.300</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.250,68</b>	<b>-600</b>	<b>-250</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>700</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.250,68</b>	<b>-600</b>	<b>-250</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>700</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>-6.544,19</b>	<b>100</b>	<b>450</b>	<b>800</b>	<b>1.100</b>	<b>1.400</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-6.544,19	100	450	800	1.100	1.400

## Kehlbach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.6	Flurbereinigung

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

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0	0	0	0	0
5.5.5.6.441900 Sonstige Erstattungen	5.400,00	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	5.400,00	0	0	0	0	0

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114,57	500	500	500	500	500
5.5.5.8.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	114,57	500	500	500	500	500
14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.244,79	0	0	0	0	0
5.5.5.8.565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.244,79	0	0	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.359,36	500	500	500	500	500
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.359,36	-500	-500	-500	-500	-500
20 Ordentliches Ergebnis	-2.359,36	-500	-500	-500	-500	-500
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.359,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.8.481200 Jagdpacht Feldanteil	2.359,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.359,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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 2026

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-79,12	-49,31	-41,09
Einwohner Kehlbach	Einwohner	173	179	175

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.993,19	4.993	3.768	3.768	3.768	3.768
5.7.3.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.993,19	4.993	3.768	3.768	3.768	3.768
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336,92	1.500	1.500	1.500	1.600	1.700
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	1.336,92	1.500	1.500	1.500	1.600	1.700
7 Sonstige laufende Erträge	2.686,72	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355
5.7.3.2.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.686,72	2.355	2.355	2.355	2.355	2.355
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.016,83</b>	<b>8.848</b>	<b>7.623</b>	<b>7.623</b>	<b>7.723</b>	<b>7.823</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	236,21	650	650	800	900	1.000
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	172,84	500	650	650	700	750
5.7.3.2.503200 Arbeitnehmer	12,71	50	0	50	50	50
5.7.3.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	50,66	100	0	100	150	200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.244,03	3.800	4.000	4.500	4.500	4.500
5.7.3.2.523100 Unterhaltung Grundstück	6.017,26	500	0	500	500	500
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	3.226,77	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.2.523800 Ausstattungsgegenstände	0,00	100	0	0	0	0
11 Abschreibungen	13.224,71	13.225	10.163	10.163	10.163	9.957
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	12.704,46	12.705	9.643	9.643	9.643	9.643
5.7.3.2.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	520,25	520	520	520	520	314
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.704,95</b>	<b>17.675</b>	<b>14.813</b>	<b>15.463</b>	<b>15.563</b>	<b>15.457</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.688,12</b>	<b>-8.827</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.634</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.688,12</b>	<b>-8.827</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.634</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-13.688,12</b>	<b>-8.827</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.634</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-13.688,12</b>	<b>-8.827</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.840</b>	<b>-7.634</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

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

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

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	251,72	300	300	300	300	300
5.7.3.5.441200 Pachteinnahmen Photovoltaikanlage	251,72	300	300	300	300	300
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>251,72</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>251,72</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>251,72</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>251,72</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	251,72	300	300	300	300	300

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	168,92	200	200	200	200	200
5.7.3.9.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Buswartehalle, Gerätehaus u.a	168,92	200	200	200	200	200
11 Abschreibungen	386,08	386	386	386	263	263
5.7.3.9.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	386,08	386	386	386	263	263
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>555,00</b>	<b>586</b>	<b>586</b>	<b>586</b>	<b>463</b>	<b>463</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-330,00</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-263</b>	<b>-263</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-330,00</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-263</b>	<b>-263</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-330,00</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-263</b>	<b>-263</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-330,00	-386	-386	-386	-263	-263

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben		184.856,07	181.850	236.650	206.850	221.200	239.700
	6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	2.818,87	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
	6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	26.289,60	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	52.736,18	45.000	95.000	60.000	70.000	85.000
	6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	85.129,19	89.300	93.700	97.000	100.150	104.700
	6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.236,87	6.200	7.700	9.400	10.300	9.000
	6.1.1.0.403300	Hundesteuer	406,50	550	500	500	500	500
	6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	11.238,86	11.500	9.750	9.950	10.250	10.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.850,00	11.500	18.500	0	0	0
	6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	3.850,00	11.500	18.500	0	0	0
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>188.706,07</b>	<b>193.350</b>	<b>255.150</b>	<b>206.850</b>	<b>221.200</b>	<b>239.700</b>
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		150.205,28	152.600	160.400	210.000	171.000	181.500
	6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	4.857,28	4.500	9.500	6.000	7.000	8.500
	6.1.1.0.544100	Kreisumlage	91.094,00	86.500	90.300	122.000	99.000	103.000
	6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	54.254,00	61.600	60.600	82.000	65.000	70.000
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>150.205,28</b>	<b>152.600</b>	<b>160.400</b>	<b>210.000</b>	<b>171.000</b>	<b>181.500</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>38.500,79</b>	<b>40.750</b>	<b>94.750</b>	<b>-3.150</b>	<b>50.200</b>	<b>58.200</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>38.500,79</b>	<b>40.750</b>	<b>94.750</b>	<b>-3.150</b>	<b>50.200</b>	<b>58.200</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>38.500,79</b>	<b>40.750</b>	<b>94.750</b>	<b>-3.150</b>	<b>50.200</b>	<b>58.200</b>
24	Einstellungen in den SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG		0,00	0	19.000	0	0	0
	6.1.1.0.591100	Einstellung SoPo für Bel. FAG	0,00	0	19.000	0	0	0
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG		0,00	0	0	61.500	7.500	0
	6.1.1.0.491100	Entnahme SoPo für Bel. FAG	0,00	0	0	61.500	7.500	0
24	<b>Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>		<b>38.500,79</b>	<b>40.750</b>	<b>75.750</b>	<b>58.350</b>	<b>57.700</b>	<b>58.200</b>

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	5.000,04	2.000	1.550	1.550	1.550	1.550
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	0	50	50	50	50
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	4.989,93	2.000	1.450	1.450	1.450	1.450
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	10,11	0	50	50	50	50
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	30,00	0	100	100	100	100
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	30,00	0	100	100	100	100
19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>4.970,04</b>	<b>2.000</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.970,04</b>	<b>2.000</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.088,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6.1.2.0.481200	Jagdpachtanteil Wald	1.088,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.088,22</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>6.058,26</b>	<b>3.100</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	6.058,26	3.100	2.550	2.550	2.550	2.550

## Kehlbach Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>97 Rücklagen</b>									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	25.600	0	0	16.000	24.800		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	25.600	0	0	16.000	24.800	0	0
39 Rücklagenentnahme	81.230,48	31.550	0	0	38.150	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	81.230,48	31.550	0	0	38.150	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	81.230,48	31.550	-25.600	0	38.150	-16.000	-24.800		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	81.230,48	31.550	-25.600	0	38.150	-16.000	-24.800		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-81.230,48	-31.550	25.600	0	-38.150	16.000	24.800		
<b>99 Kreditwirtschaft</b>									