

# Konsolidierungsnachweis KEF-RP

Kreisverwaltung Cochem-Zell  
Kommunalaufsicht  
Endertplatz 2  
56812 Cochem

## Vollzug des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz Nachweisverfahren für das Haushaltsjahr 2022 gem. § 5 des Konsolidierungsvertrages vom 27.04.2012

Zuwendungsempfänger: Ortsgemeinde Forst

Liquiditätskreditbestand (§ 2 Abs. 1 S. 1 Konsolidierungsvertrag)	231.534,00
Jahresleistung (§ 2 Abs. 1 S. 2 Konsolidierungsvertrag)	12.079,90
Konsolidierungsbeitrag (§ 2 Abs. 2 S. 2 Konsolidierungsvertrag)	4.026,63
Konsolidierungsergebnis/Mindest-Nettotilgung (§ 2 Abs. 3 Kons.vertrag)	9.664,00
1/3 Betrag des Liquiditätskreditbestandes nach § 2 Abs. 1 S. 1	77.178,00

### • Konsolidierungsergebnis (§ 2 Abs. 3 Konsolidierungsvertrag)

Stand der Liquiditätskredite gemäß Ziffer 3.1.1.1 des Leitfadens zum KEF-RP

Stand	Zielgröße	Ist-Größe	Mindest-Nettotilgung	Tatsächliche Tilgung
Nachweisvorjahr 31.12.	134.894,00 €	400.543,00	9.664,00	66.610,00
Nachweisjahr 31.12.	125.230,00 €	444.400,00	9.664,00	-43.857,00

Entwicklung siehe beigefügter Konsolidierungspfad gemäß Muster 5 des Leitfadens

- ❖ Die Mindestnettotilgung wird **nicht erreicht**.  
Eine Begründung ist beigefügt, soweit die Mindestnettotilgung nicht erreicht wird.
- ❖ Die Ist-Größe der Liquiditätskredite im Nachweisjahr unterschreitet 1/3 des Standes vom 31.12.2009: NEIN  
Bei Unterschreitung: Ein unmittelbarer Wiederanstieg ist absehbar (siehe beigefügte Nachweise).

Es wird bestätigt, dass

- der Stand der Liquiditätskredite gemäß Ziffer 3.1.1.1 des Leitfadens ermittelt wurde
- im Fall der Inanspruchnahme der Ausnahmebestimmung aus § 2 Abs. 3 Satz 2 Konsolidierungsvertrag, zum einen die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Nettotilgungsziels vorlag und zum anderen eine Rückführung des Liquiditätskreditbestandes bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten zumindest im möglichen Umfang vorgenommen wurde (vgl. hierzu 6.2.01 „Häufig gestellte Fragen zum KEF-RP“)

### • Konsolidierungsbeitrag (§ 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag)

(siehe folgende Seite)

## Anlage über die vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen

### **1. Anhebung der Grundsteuer-Hebesätze bis zum Nivellierungssatz rückwirkend zum 01.01.2011:**

Die Ortsgemeinde Forst hat den Hebesatz der Grundsteuer A von 280 v.H. auf 285 v.H. (= 5 v.H.) und den Hebesatz der Grundsteuer B von 320 v.H. auf 338 v.H. (= 18 v.H.) angehoben. Als Konsolidierungsanteil wird das nach Abzug der Umlagen verbleibende Zusatzaufkommen angesetzt.

Konsolidierungsanteil 220 Euro jährlich.

### **2. Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer A um 25 v.H. zum 01.01.2012:**

Der Hebesatz der Grundsteuer A wurde von 285 v.H. auf 310 v.H. (= 25 v.H.) angehoben. Als Konsolidierungsanteil wird das vollständig erzielte Mehraufkommen angesetzt, d.h. ohne Abzug der Umlagen.

Konsolidierungsanteil 416 Euro jährlich.

### **3. Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 22 v.H. zum 01.01.2012:**

Der Hebesatz der Grundsteuer B wurde von 338 v.H. auf 360 v.H. (= 22 v.H.) angehoben. Als Konsolidierungsanteil wird das vollständig erzielte Mehraufkommen angesetzt, d.h. ohne Abzug der Umlagen.

Konsolidierungsanteil 1.618 Euro jährlich.

### **4. Verzicht des Ortsbürgermeisters auf die Dienstzimmerentschädigung zum 01.01.2012:**

Der Ortsbürgermeister verzichtet ab dem 01.01.2012 auf seine Dienstzimmerentschädigung.

Konsolidierungsanteil 306 Euro jährlich.

### **5. Verzicht des Ortsbürgermeisters auf die vereinbarte Telefon- und Portokostenpauschale zum 01.01.2012:**

Konsolidierungsanteil 157 Euro jährlich.

### **6. Streichung von Zuschüssen zum 01.01.2012:**

Der Zuschuss für die FFW Forst i.H.v. 100 Euro sowie der Zuschuss für die Dorfgemeinschaft i.H.v. 250 Euro wurden komplett gestrichen.

Konsolidierungsanteil 350 Euro jährlich.

### **7. Komplette Streichung der Aufwendungen für Ratssitzungen zum 01.01.2012:**

Für die Ermittlung des Konsolidierungsanteils wurde das durchschnittliche Anordnungssoll der letzten fünf Haushaltsjahre zugrunde gelegt.

Konsolidierungsanteil 150 Euro jährlich.

### **8. Teilweise Streichung der Aufwendungen für Senioren zum 01.01.2012:**

Die Ortsgemeinde hat einen privaten Sponsor für die Ausrichtung des Seniorentages gefunden. Dieser übernimmt in den Jahren 2012 und 2013 alle anfallenden Kosten. Ab dem Jahr 2014 wird die Ortsgemeinde nur noch etwa 60 v.H. der bisher verausgabten Kosten veranschlagen (ca. 450 Euro).

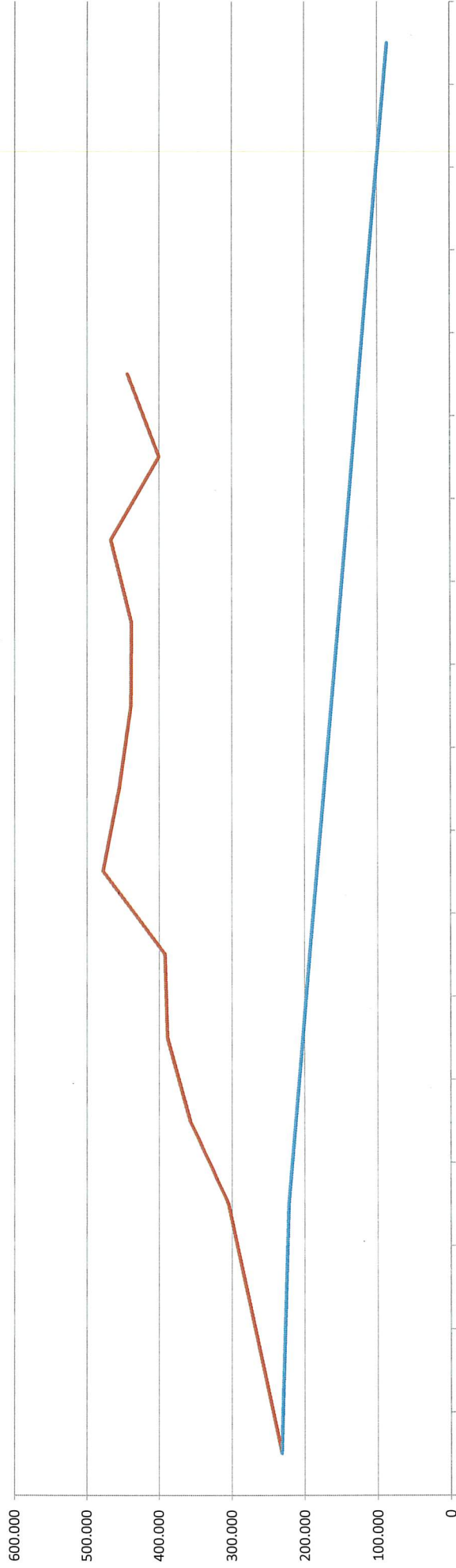
Für die Ermittlung des Konsolidierungsanteils wurde das durchschnittliche Anordnungssoll der letzten fünf Haushaltsjahre i.H.v. 748 Euro zugrunde gelegt.

Konsolidierungsanteil 300 Euro jährlich.

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	231.534	221.870	212.206	202.542	192.878	183.214	173.550	163.887	154.223	144.559	134.895	125.231	115.567	105.903	96.239	86.575		
Ist-Größe	231.534	305.197	357.963	388.809	392.076	477.973	455.568	439.526	438.733	467.153	400.543	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400

### Konsolidierungspfad der Gemeinde Forst im KEF-RP, 2012 bis 2025, in Euro (Anlage 3.2 zum Bewilligungsantrag)

Ist-Größe im KEF-RP Zielgröße im KEF-RP



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ist-Größe im KEF-RP	231.534	305.197	357.963	388.809	392.076	477.973	455.568	439.526	438.733	467.153	400.543	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400	444.400
Zielgröße im KEF-RP	231.534	221.870	212.206	202.542	192.878	183.214	173.550	163.887	154.223	144.559	134.895	125.231	115.567	105.903	96.239	86.575		

HH-Jahr	Tatsächl. Beitrag Grundsteuer A/B	Tatsächl. Beitrag Verzicht DZ-Entschädigung	Tatsächl. Beitrag Verzicht Pauschale	Tatsächl. Beitrag Verzicht Sitzungs-geld	Tatsächl. Beitrag Streichung Zuschüsse	Tatsächl. Beitrag Seniorentag	Tatsächl. Beitrag Martinstag	Tatsächl. Beitrag Ehren-gaben	Tatsächl. Beitrag Erhöhung Gedehaus	Tatsächl. Koms. Beiträge Summe alle Mln/Jahr	geplanter Koms.beitr. Lt. Vertrag Summe alle Mln/Jahr	Abweichung Plan-Ist Lt. Vertrag alle Mln/Jahr	Aufaddition Summe tatsächl. Koms.beitr. Alle Jahre	Aufaddition Drittelantelle: 4.027 € bis 15 Jahre	Übertrag Koms.beitrag (+) Über-(-) Umschr. (SUMME alle Jahre)	Maßnahmen umgesetzt?	Landes-zuwendung 8.053 FR Zeile 49
2011	6.1.1.401100	1.1.1.524900	1.1.1.563400	1.1.1.501400	2.8.1.541500	2.8.1.524902	2.8.1.524901	1.1.1.541500	5.7.3.432200	195,02	220,00	-24,98	195,02		195,02		156,02
2012	457,86	1.847,85	306,00	157,00	350,00	750,00	113,50	183,40	922,07	5.237,67	4.565,00	672,67	5.432,69	4.027,00	1.405,69		10.632,54
2013	490,73	1.830,76	306,00	157,00	350,00	571,03	309,00	69,16	520,62	4.754,29	4.565,00	189,29	10.186,99	8.054,00	2.132,99		10.245,83
2014	503,69	1.940,80	306,00	157,00	350,00	649,96	143,50	68,20	-75,53	4.193,62	4.117,00	76,62	14.380,60	12.081,00	2.299,60		9.797,29
2015	510,63	1.963,23	306,00	157,00	350,00	945,66	119,00	192,21	664,59	5.318,33	4.117,00	1.201,33	19.698,93	18.108,00	3.590,93	Ja	10.697,06
2016	447,18	1.986,64	306,00	157,00	350,00	374,51	39,00	275,00	405,37	4.490,70	4.117,00	373,70	24.189,63	20.135,00	4.054,63	Ja	10.034,96
2017	584,83	2.031,78	306,00	157,00	350,00	1.091,01	29,12	202,20	210,48	5.112,42	4.117,00	995,42	29.302,04	24.162,00	5.140,04	Ja	10.532,33
2018	531,48	2.069,77	306,00	157,00	350,00	891,71	91,50	195,01	747,99	5.490,46	4.117,00	1.373,46	34.792,50	28.189,00	6.603,50	Ja	9.816,55
2019	502,61	2.094,63	306,00	157,00	350,00	333,00	92,70	231,75	0,00	4.217,69	4.117,00	100,69	39.010,20	32.216,00	6.794,20		9.816,55
2020	437,71	2.093,90	306,00	157,00	350,00	1.202,23	119,00	186,69	0,00	4.982,53	4.117,00	865,53	43.992,72	36.243,00	7.749,72	Pandemiebedingt Kommen nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden Spenden Senorentag kompensieren Martinstag	10.428,42
2021	454,17	2.088,12	306,00	157,00	350,00	572,22	-55,50	204,50	0,00	4.228,51	4.117,00	109,51	48.219,24	40.270,00	7.949,24		9.823,61
2022	456,15	2.092,27	306,00	157,00	350,00	997,69	29,00	262,21	0,00	4.800,31	4.117,00	683,31	53.019,55	44.297,00	8.722,55		10.282,65
2023	0,00	0,00	306,00	157,00	350,00	0,00	119,00	0,00	0,00	1.082,00	4.117,00	-3.035,00	54.101,55	48.324,00	5.777,55		7.028,00
2024	0,00	0,00	306,00	157,00	350,00	0,00	119,00	0,00	0,00	732,00	4.117,00	-3.385,00	54.833,55	52.351,00	2.482,55		7.028,00
2025	0,00	0,00	306,00	157,00	350,00	0,00	119,00	0,00	0,00	732,00	4.117,00	-3.385,00	55.565,55	56.378,00	7.028,00		7.028,00
2026	0,00	0,00	306,00	157,00	350,00	0,00	119,00	0,00	0,00	732,00	4.117,00	-3.385,00	56.297,55	60.405,00	6.007,55		7.028,00
Summe	5.388,96	22.222,81	4.590,00	2.355,00	4.200,00	8.379,02	1.505,82	2.010,33	3.395,59	52.901,96	52.871,00	-6.573,04	60.405,00	60.405,00	0,00		141.674,04
Rest										7.803,04	-2.466,00						

HHJ

2022

realisierter Konsolidierungsbeitrag im Haushaltsjahr (Ist-Betrag)	4.800,31
Übertrag aus Vorjahren (Überschreitung (+) / Unterschreitung (-))	7.949,24
= Inrechnungsläger Konsolidierungsbeitrag	12.749,55
= kommunaler Drittelanteil nach § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag	4.027,00
= Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)	8.722,55

Es wird bestätigt, dass die allgemeinen Nebenbestimmungen des Bewilligungsbescheides auf Gewährung von Leistungen aus dem Kommunalen Entschuldigungsfonds beachtet wurden.

die Angaben den vom Gemeinderat festgestellten Jahresabschlüssen (§ 114 GemO) entsprechen, oder

nur vorläufige Jahresabschlüsse vorliegen

(die Übereinstimmung der obigen Angaben mit den festgestellten Jahresabschlüssen wird zeitlich nach Beschlussfassung schriftlich bestätigt).

der geschuldete Konsolidierungsbeitrag, unter Berücksichtigung evtl. Ausweichreaktionen, Maßnahmenkosten u.ä., wie dargestellt erbracht wurde.

30. OKT. 2023

Kaisersesch.

Ort, Datum

Unterschrift: Albert Jung, Bürgermeister