

Konsolidierungsnachweis KEF-RP

Kreisverwaltung Kaiserslautern Pfaffstraße 40/42 67655 Kaiserslautern
Bewilligungsbehörde

Verbandsgemeinde Enkenbach-Alsenborn Hauptstr. 18 676977 Enkenbach-Alsenborn
Enkenbach-Alsenborn, 05.10.2016 Ort, Datum

Vollzug des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“; Nachweisverfahren für das Haushaltsjahr 2015 gem. § 5 des Konsolidierungsvertrages

▶ Zutreffendes bitte ankreuzen ☒ oder ausfüllen ◀

1. Angaben zum Zuweisungsempfänger

<input type="checkbox"/> Verbandsgemeinde		<input checked="" type="checkbox"/> Ortsgemeinde/Stadt	
Name Frankenstein			
Anschrift (Straße Hausnummer, PLZ, Ort) Hauptstraße 18, 67677 Enkenbach-Alsenborn			
Auskunft erteilt Herr Steller		Telefonnummer 06303/913-109	
Gemeindekennziffer 335 02 010	Datum des Vertrages 29.05.2012	Beitritt zum 01.01.2012	
Liquiditätskreditbestand gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Konsolidierungsvertrag 2.129.198 EUR		Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 S. 2 Konsolidierungsvertrag 111.087 EUR	
Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 S. 2 Konsolidierungsvertrag 37.029 EUR		Konsolidierungsergebnis (Mindest-Nettotilgung gem. § 2 Abs. 3 Konsolidierungsvertrag) 88.870 EUR	

2. Stand der Liquiditätskredite gemäß 3.1.1.1 des Leitfadens zum KEF-RP (das Muster 5 des Leitfadens zum KEF-RP ist beizufügen)

Stand	Zielgröße	Ist-Größe	Mindest-Nettotilgung	Tats. Tilgung
Nachweisvorjahr 31.12.2014	1.862.588 EUR	3.322.571 EUR	88.870 EUR	0 EUR
Nachweisjahr 31.12.2015	1.773.718 EUR	3.694.234 EUR	88.870 EUR	0 EUR

3. Dem Verwendungsnachweis sind folgende Unterlagen beigefügt:

	ja	nein	Bemerkungen
Muster 5 zum Leitfaden KEF-RP	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Vorläufiger Jahresabschluss
weitere Anlagen (z.B. Nachweis/ Begründung bei Nichterreichen der Mindest-Nettotilgung)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Begründung Nichterreichen der Mindest-Nettotilgung

4. Zahlenmäßiger Nachweis (sofern mehr als 20 Konsolidierungsmaßnahmen vertraglich festgehalten wurden, ist die Tabelle durch zusätzliche Zeilen zu ergänzen. Ggf. kann auch eine Tabelle nach diesem Muster als Anlage 1 dem Konsolidierungsnachweis beigefügt werden)

Lfd-Nr.	TFH	Buchungsstelle (Produkt / Konto)	Kurzbezeichnung der Konsolidierungsmaßnahme (gem. § 3 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag)	Maßnahme umgesetzt			Nettokonsolidierungsbeitrag		Differenz Soll/Ist mehr (+) / weniger (-)
				ja	nein	teilw	Soll-Betrag (EUR)	IST-Betrag (EUR)	
1		611102 / 601100	Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A von 280 % auf 296 %	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	14	0	(-) 14
2		611102 / 601200	Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B von 320 % auf 454 %	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	34.510	32.731	(-) 1.779
3		611102 / 601210	Erhöhung des Hebesatzes bei der Gewerbesteuer von 352 % auf 360 %	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1.270	273	(-) 997
4		522605 / 641200	Erhöhung der Miete Objekt Hauptstr. 46 (soweit gesetzlich zulässig)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2.900	0	(-) 2.900
5		522606 / 641200	Erhöhung der Miete Objekt Hauptstr. 47 (soweit gesetzlich zulässig)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		50	(+) 50
6		522610 / 641200	Erhöhung der Miete Objekt Hauptstr. 74 (verkauft in 2015)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		0	0
7		553102 / 682700	Erhöhung der Grabnutzungsentgelte in 2012	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6.000	0	(-) 6.000
8		114101 / 685200	Verkauf Hauptstraße 74	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	0	65.000	(+) 65.000
9		424101 / Aufwandskonten	Reduzierung des Finanzmittelfehlbetrages durch Übergabe von Sportflächen an die Sportvereine	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3.000	3.000	0
10				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
11				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
12				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
13				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
14				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
15				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
16				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
17				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
18				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
19				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
20				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Gesamt:							47.694	101.054	53.360

Realisierter Konsolidierungsbeitrag (IST-Betrag) (Jahr 2015)	101.054 €
(+) Übertrag aus Vorjahr (Überschreitung (+) / Unterschreitung (-))	(+) 233.282 €
(=) anrechnungsfähiger Konsolidierungsbeitrag	334.336 €
(-) Jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag (kommunaler Drittelanteil gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag)	37.029 €
(=) Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)	(+) 297.307 €

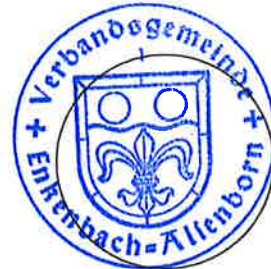
5. Bestätigung

Es wird bestätigt, dass

- die allgemeinen Nebenbestimmungen des Bewilligungsbescheids auf Gewährung von Leistungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) beachtet wurden,
- die Angaben unter 4. dem vom Verbandsgemeinde-/Ortsgemeinde-/Stadtrat festgestellten Jahresabschluss (§ 114 GemO) entsprechen; soweit bei Erstellung dieses Konsolidierungsnachweises nur ein „vorläufiger“ Jahresabschluss vorlag, wird die Übereinstimmung der Angaben mit dem festgestellten Jahresabschluss unmittelbar nach Beschlussfassung durch den Verbandsgemeinde-/Ortsgemeinde-/Stadtrat unaufgefordert in einem gesonderten Schreiben bestätigt,
- der geschuldete Konsolidierungsbeitrag, unter Berücksichtigung evtl. Ausweichreaktionen, Maßnahmekosten u.ä., wie dargestellt erbracht wurde und
- dass im Falle der Inanspruchnahme der Ausnahmebestimmung aus § 2 Abs. 3 Satz 2 Konsolidierungsvertrag, zum einen die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels vorlag und zum anderen eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten zumindest im möglichen Umfang vorgenommen wurde (vgl. hierzu 6.2.01 „Häufig gestellte Fragen zum KEF-RP“).

Enkenbach-Alsenborn, 05.10.2016

Ort, Datum

Unterschrift der/des Behördenleiterin/-leiters
Andreas Alter (Bürgermeister)

Dienstsiegel

Dieser Abschnitt ist nur durch die Bewilligungsbehörde auszufüllen!!!

6. Prüfung des Verwendungsnachweises durch die Bewilligungsbehörde

Der Verwendungsnachweis wurde gemäß dem Leitfaden zum Kommunalen Entschuldungsfonds geprüft. Es ergaben sich

<input type="checkbox"/> keine Beanstandungen	<input type="checkbox"/> die aus der Anlage ersichtlichen Beanstandungen
Aufgrund des Ergebnisses der Prüfung ist	
<input type="checkbox"/> nichts weiteres veranlasst	<input type="checkbox"/> folgendes veranlasst

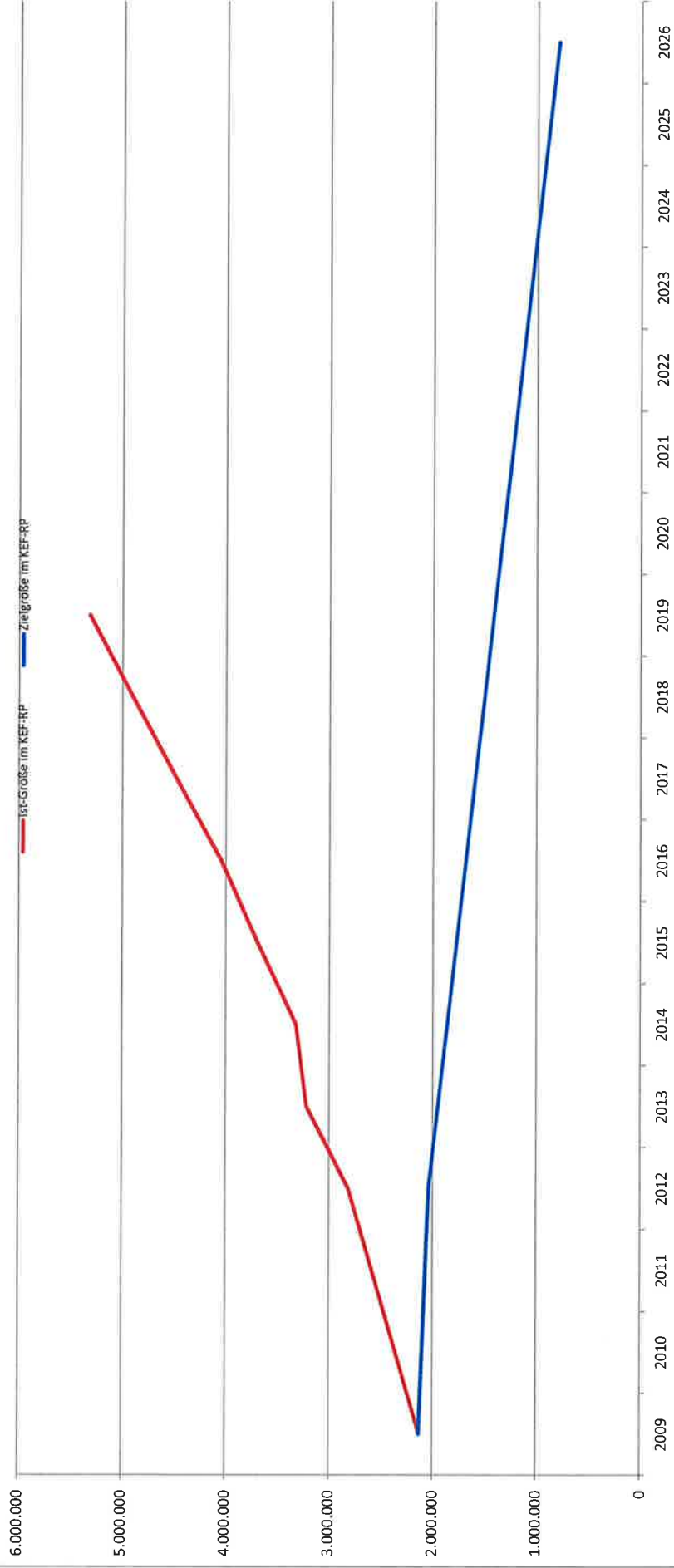
Dienststelle
Kreisverwaltung
Kaiserslautern
Pfaffstraße 40/42
67655 Kaiserslautern

Kaiserslautern,
Ort, Datum

Unterschrift

	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	2.129.198	2.040.328	1.951.458	1.862.588	1.773.718	1.684.848	1.595.978	1.507.109	1.418.239	1.329.369	1.240.499	1.151.629	1.062.759	973.889	885.019	796.150		
Ist-Größe	2.129.198	2.814.896	3.217.966	3.322.571	3.694.234	* 4.048.654	* 4.479.924	* 4.902.024	* 5.318.984									

Konsolidierungspfad der Gemeinde Frankenstein im KEF-RP, 2012 bis 2025, in Euro



* lt. Haushaltsplanung 2016

Anlage zum Konsolidierungsnachweis KEF-RP

Kreisverwaltung

Verbandsgemeinde

Kaiserslautern

Enkenbach-Alsenborn

Pfaffstraße 40/42

Hauptstr. 18

67655 Kaiserslautern

67677 Enkenbach-Alsenborn

Vollzug des „kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ Nachweisverfahren für das Haushaltsjahr 2015 gem. § 5 des Konsolidierungsvertrages

Anlage zur lfd. Nr. 3, weitere Anlagen

Zuweisungsempfänger

Ortsgemeinde Frankenstein

Datum des Vertrages 29.05.2012

Begründung der Nichterreichung der Mindest-Nettotilgung:

Die im KEF-Vertrag vereinbarten Erhöhungen, Anpassungen und Einsparungen wurden unter anderem über den KEF-Vertrag hinaus erweitert. Trotz dass die Gemeinde bestrebt ist, die Einnahmen weitestgehend auszuschöpfen und Ausgaben zu reduzieren, reichen die Einnahmen nicht aus um die Ausgaben zu decken.

Zu verzeichnen ist, dass unter anderem die Erhöhung von Umlagen, wie der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, die fälligen Zinszahlungen, sowie der Unterhaltungsbedarf die größten Faktoren sind, weshalb die Netto-Mindesttilgung nicht erreicht wird.

(Kreisumlage-Vergleich

2011: 212.864 € / 2012: 242.202 € / 2013: 267.596 € / 2014: 289.483 € / 2015: 279.675 €)

(VG-Umlage-Vergleich – ab 2015: Sonderumlage

2011: 247.165 € / 2012: 284.065 € / 2013: 308.515 € / 2014: 328.958 € / 2015: 311.118 €)

Da der Jahresabschluss 2015 und die der Vorjahre zurzeit in Bearbeitung sind, ist die Liquiditätsverschuldung als vorläufig anzusehen.

	ist in 2015...	
	als Vergleichs-basis	nach Hebesatz-anpassung
Grundsteuer A		
Einwohner		
Grundzahl gem. § 13 Abs. 3 LFAG in Euro	705	705
Nivellierungssatz in v. H.	289	285
Steuerkraftzahl gem. § 13 Abs. 2 LFAG in Euro	1.896	2.009
Kreisumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	39,75	42,25
Kreisumlage in Euro	754	849
Verbandsgemeindeumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	46,15545	47,00
42% VG-Umlage + 5% Sonderumlage		
Verbandsgemeindeumlage in Euro	875	944
Hebesatz in v. H. (gem. KEF-Vertrag)	260	285
Aufkommen vor Umlagen in Euro	1.974	2.087
... je Einwohner in Euro		
Aufkommen nach Umlagen in Euro	345	284
... je Einwohner in Euro		
nachrichtlich:		
Mehr-Aufkommen vor Umlagen in Euro		113
Mehr-Kreisumlage		95
Mehr-VG-Umlage		69
Mehr-Aufkommen nach Umlagen in Euro		-51

Frk

Zeile 6 Nivellierungssatz:
Basis in Spalte B eingeben je nach Ausgangslage 289 bzw. 285;
bleibt dann wie Spalte C unverändert über die gesamte Laufzeit KEF

Eingabefeld einmalig = 
Eingabefeld laufend = 

	ist in 2015...	
	als Vergleichs-basis	nach Hebesatz-anpassung
Grundsteuer B		
Einwohner		
Grundzahl gem. § 13 Abs. 3 LFAG in Euro	31.275	31.275
Nivellierungssatz in v. H.	317	338
Steuerkraftzahl gem. § 13 Abs. 2 LFAG in Euro	99.142	105.710
Kreisumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	39,75	42,25
Kreisumlage in Euro	39.409	44.662
Verbandsgemeindeumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	46,15545	47,00
42% VG-Umlage + 5% Sonderumlage		
Verbandsgemeindeumlage in Euro	45.759	49.683
Hebesatz in v. H. (gem. KEF-Vertrag)	320	454
Aufkommen vor Umlagen in Euro	100.080	141.989
... je Einwohner in Euro		
Aufkommen nach Umlagen in Euro	14.912	47.643
... je Einwohner in Euro		
nachrichtlich:		
Mehr-Aufkommen vor Umlagen in Euro		41.909
Mehr-Kreisumlage		5.253
Mehr-VG-Umlage		3.924
Mehr-Aufkommen nach Umlagen in Euro		32.731

Frk

Zeile 6 Nivellierungssatz:
Basis in Spalte B eingeben je nach Ausgangslage 317 bzw. 338;
bleibt dann wie Spalte C unverändert über die gesamte Laufzeit KEF

Eingabefeld einmalig = 
Eingabefeld laufend = 

	ist in 2015...	
	als Vergleichs-basis	nach Hebesatz-anpassung
Gewerbsteuer		
Einwohner		
Grundzahl gem. § 13 Abs. 3 LFAG in Euro	13.602	13.602
Nivellierungssatz in v. H.	286	282
Steuerkraftzahl gem. § 13 Abs. 2 LFAG in Euro	38.902	38.358
Kreisumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	39,75	42,25
Kreisumlage in Euro	15.463	16.206
Verbandsgemeindeumlagesatz 2011 und aktuell in v. H.	46,15545	47,00
42% VG-Umlage + 5% Sonderumlage		
Verbandsgemeindeumlage in Euro	17.955	18.028
Hebesatz in v. H. (gem. KEF-Vertrag)	352	369
Aufkommen vor Umlagen in Euro	47.879	48.967
... je Einwohner in Euro		
Aufkommen nach Umlagen in Euro	14.460	14.793
... je Einwohner in Euro		
nachrichtlich:		
Mehr-Aufkommen vor Umlagen in Euro		1.088
Mehr-Kreisumlage		743
Mehr-VG-Umlage		73
Mehr-Aufkommen nach Umlagen in Euro		273

Frk

Zeile 6 Nivellierungssatz:
Basis in Spalte B eingeben je nach Ausgangslage;
bleibt dann wie Spalte C unverändert über die gesamte Laufzeit KEF

Eingabefeld einmalig = 
Eingabefeld laufend = 