

Ortsgemeinde

HEILENBACH



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2026 - 2027

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	20
Finanzhaushalt _____	21
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	23
Teilhaushalte Budget 1 _____	24
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	56
Teilhaushalte Budget 2 _____	57
Anlagen:	
Bilanz _____	61
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	62

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Heilenbach für die Jahre 2026 und 2027

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am _____ beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

2026

2027

der Gesamtbetrag der Erträge auf

302.293 €

302.833 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

293.462 €

282.947 €

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

8.831 €

19.886 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

17.616 €

28.626 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

11.000 €

0 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

32.500 €

0 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

-21.500 €

0 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

3.884 €

-28.626 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2026	2027
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2026	2027
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	56.395 €	47.790 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2026	2027
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	320 %	320 %
Grundsteuer B	365 %	365 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2026	2027
für den ersten Hund	36,00 €	36,00 €
für den zweiten Hund	54,00 €	54,00 €
für jeden weiteren Hund	66,00 €	66,00 €

§ 7 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

	2026	2027
1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren		
Friedhofsgebühr je Grabstelle	5,00 €	5,00 €
2. Benutzungsgebühr Gemeindehaus		
2.1 Einheimische	100,00 €	100,00 €
2.2 Auswärtige	200,00 €	200,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	1.538.116,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	1.558.616,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	1.567.447,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2027	1.587.333,00 €

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Heilenbach,

Egon Moos
Ortsbürgermeister

(Siegel)

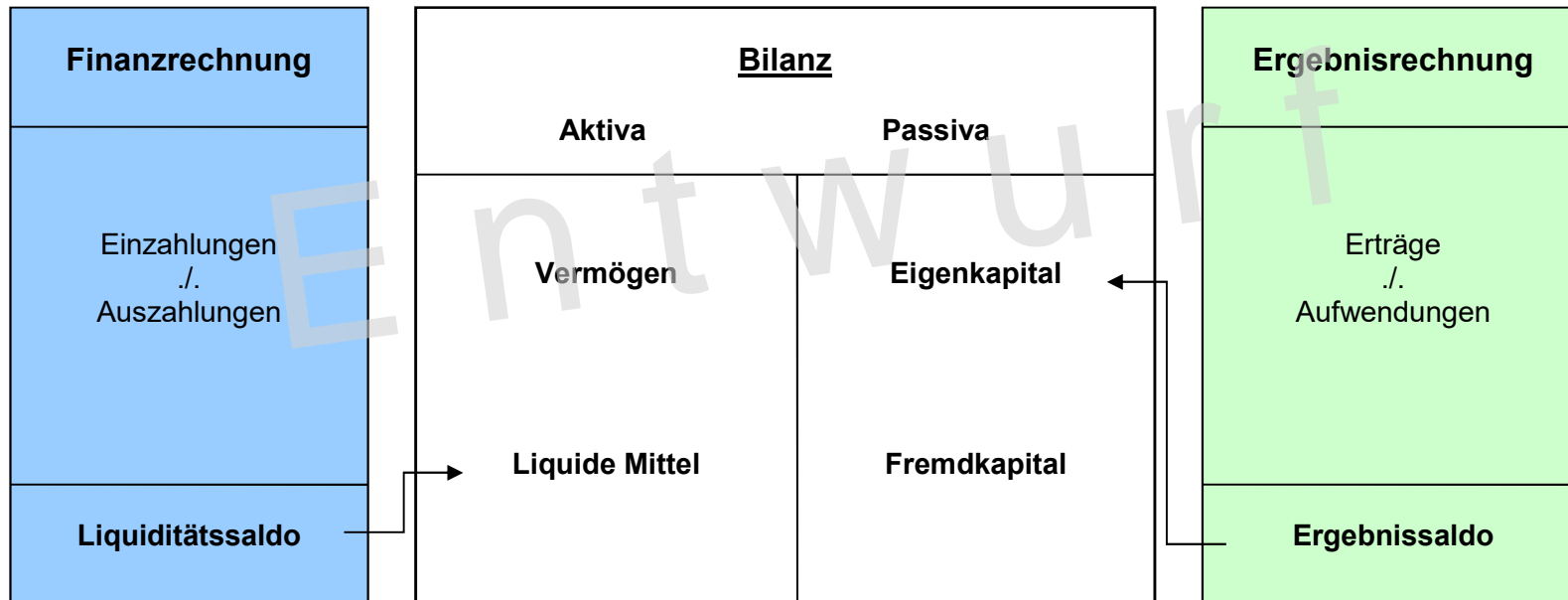
Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Heilenbach für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben.

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppischen Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden.

Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Der Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben darüber hinaus in zwei Teilhaushalte/Budgets gegliedert:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

Deckungsgrundsätze:

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung und Bewirtschaftung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Kontenart 785 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Rückblick:

Der vorläufige Finanzmittelbestand am 31.12.2025 beträgt ca. 368.900,00 €.

Ergebnishaushalt 2026 und 2027

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8.831,00 € ab.

Der Ergebnishaushalt 2027 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 19.886,00 € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Etwaige Ausgaben für Tilgungsleistungen (Ansatz 2026: 0,-- €/Ansatz 2027: 0,-- €) sind nicht im Ergebnishaushalt, sondern nur im Finanzhaushalt auszuweisen.

Finanzhaushalt 2026

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	17.616,00 €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,00 €</u>
Hieraus ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von	17.616,00 €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde würden ohne „Investitionstätigkeit“ in dieser Höhe zunehmen.

Es sind neue Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -21.500,00 €

Die Finanzierung der Kosten aus Investitionen erfolgt über die Reduzierung des Finanzmittelbestandes, d. h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand nehmen im Planjahr 2026 um 3.884,00 € ab.

Finanzhaushalt 2027

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 28.626,-- €

Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt 0,-- €

Hieraus ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von 28.626,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in dieser Höhe zu.

Es sind keine neuen Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 0,-- €

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.4.3 Produkt Bauhof

Die Lohn- und Lohnnebenkosten für den geringfügig beschäftigten Gemeindearbeiter werden bei den jeweiligen Produkten veranschlagt und über die Lohnabrechnung verbucht.

Die Kosten für Geräte, Ausstattungs- u. sonstige Gebrauchsgegenstände sowie die Unterhaltungsaufwendungen, Abschreibungen etc. werden beim Produkt Bauhof verbucht und bei den einzelnen Produkten über die „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ verrechnet. Die Abrechnung erfolgt im Verhältnis der Gesamtlohnkosten zu den Lohnkosten der einzelnen Produkte.

Sie sind nach dem ungefähren Arbeitseinsatz der Vorjahre auf folgende Produkte aufgeteilt:

Produkt	Bezeichnung	
2.8.1.0	Umfeld an der Kapelle	220 €
3.6.6.0	Kinderspielplatz	640 €
5.4.1.0	Gemeindestraßen	220 €
5.5.2.1	Gewässerunterhaltung	180 €
5.5.3.0	Friedhof	620 €
5.5.5.9	Wirtschaftswege	260 €
5.7.3.0	Dorfgemeinschaftshaus	260 €
	Summe:	2.400 €

3.6.5.5 Produkt Kindertagesstätten

Sach- und Personalkostenanteil

Der Sach- und Personalkostenanteil der Ortsgemeinde Heilenbach wird für die Jahre 2026 und 2027 mit jeweils 8.000,00 € im Haushaltsplan veranschlagt.

Sanierungsmaßnahme Kita Seffern

Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

In dem aktuell gültigen Testat der Unfallkasse Rheinland-Pfalz betreffend die Kindertagesstätte Seffern ist festgehalten, dass einige Mängel bei der letzten Begehung (2020) festgestellt wurden, die es zu beheben galt. Für die Beantragung der Betriebserlaubnis im Jahre 2021 konnte der Bauträger bei der Unfallkasse eine Fristverlängerung der Beseitigung der Mängel erwirken. Zur Erhaltung einer Betriebserlaubnis sind die erforderlichen Testate alle fünf Jahre zu erneuern; seit der letzten Testaterteilung sind mittlerweile über drei Jahre vergangen.

Seitens der Unfallkasse erging zwischenzeitlich der Hinweis an den Betriebsträger, dass die Mängelbeseitigung dringend anzugehen sei. Hier sind in erster Linie die Maßnahmen zur Verbesserung des Schallschutzes und eine ausreichende Innenbeleuchtung, die den Anforderungen der Technischen Regel für Arbeitsstätten entspricht, erforderlich sowie im Außenbereich die Erneuerung der Zaunanlage.

Sollte keine Mängelbeseitigung erfolgen und folglich das benötigte Testat nicht ausgestellt werden können, wird eine Betriebserlaubnis für die Kindertagesstätte versagt.

Eine Kostenermittlung seitens der Rendantur liegt bisher noch nicht vor. Da eine Sanierungsmaßnahme jedoch unumgänglich ist, werden vorsorglich Kosten in Höhe von 10.000,00 € bei der Buchungsstelle 3.6.5.5.523100 im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt.

Veranschlagung HH-Jahr 2026:

Die Sanierungsmaßnahme ist bisher noch nicht ausgeführt worden und wird daher nochmals im Haushaltsjahr 2026 mit 10.000 € veranschlagt.

5.5.5.1 Produkt Kommunale Forstwirtschaft

Die Haushaltsansätze des Produktes 5.5.5.1 sind dem beschlossenen Forstwirtschaftsplan 2026 entnommen. Erwarteten Einnahmen von rd. 53.845,00 € zuzüglich der Zuwendung zum Klimaangepassten Waldmanagement in Höhe von 7.530,00 € und vermischten Einnahmen i.H.v. 1.000,00 € stehen Ausgaben von rd. 46.480,00 € gegenüber, so dass im HH-Jahr 2026 mit einem Überschuss von rd. 15.896,00 € gerechnet wird. Für das HH-Jahr 2027 werden die gleichen Zahlen veranschlagt.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2026 ein Überschuss i. H. v. rd. 11.420,00 € erwartet, im Jahr 2027 ein Überschuss i.H.v. 11.930,00 €.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Aufwendungen (Ausgaben):

Gewerbesteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuerzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Finanzhaushalt - Investitionsübersicht

3.6.5.5/0010. Produkt Kindertagesstätte (Umbau/Sanierung/Neubau Kita)

Die Kita Seffern wird aktuell als 2-gruppige Einrichtung geführt. Nach Überprüfung des Gebäudes durch das Landesjugendamt sowie das Kreisjugendamt entsprechen die Räumlichkeiten nicht den Vorgaben des Raumprogrammes und zeigen insofern einen Fehlbedarf von ca. 195 m² auf. Auch durch Neukonzeptionierung der Räume kann der Fehlbedarf nicht gelöst werden.

Für weitere Planungen in diesem Zusammenhang wird im Haushaltsjahr 2026 daher vorsorglich ein Kostenanteil an den Planungskosten für die Ortsgemeinde Heilenbach in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt. Die Finanzierung erfolgt aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Investitionszuwendung	10.000,00 €
Finanzierung aus Liquidität	10.000,00 €

3.6.6.0/0004. Produkt Kinderspielplätze - Auszahlungen Sachanlagen > 1.000,00 € (netto)

Die Ortsgemeinde beabsichtigt die Anschaffung einer Tischtennisplatte für den Kinderspielplatz. Die Auszahlungen hierfür betragen ca. 3.500,00 €. Die Kosten sollen teilweise aus einer Zuwendung des Förderprogramms „Aktiv vor Ort“ finanziert werden.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Auszahlungen	3.500,00 €
./. Zuwendung "Aktiv vor Ort"	2.000,00 €
Finanzierung aus Liquidität	1.500,00 €

5.2.2.5/0009. Produkt Neubaugebiet „Birkenpesch“

Die Ortsgemeinde Heilenbach beabsichtigt die Ausweisung eines Neubaugebietes. Im Jahr 2022 wurde der Beschluss gefasst, einen Bebauungsplan für das Teilgebiet „Birkenpesch“ aufzustellen. Es sollen ca. 15 Baustellen ausgewiesen werden.

Die Maßnahme wurde in den Vorjahreshaushalten in den Haushaltsplänen 2022/23 und 2024/25 und 1. Nachtrag 2025 wie folgt veranschlagt:

<i>Finanzierung und Planansätze</i>			
Haushaltsjahr	2022	2024	1. NT 2025
Auszahlungen Grunderwerb	180.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €
Bauleit- und Erschließungsplanung	20.000,00 €	170.000,00 €	0,00 €
Reduzierung Finanzmittelbestand	200.000,00 €	170.000,00 €	120.000,00 €

Grunderwerb

Der Haushaltsplan 2022 enthält hier einen Ansatz in Höhe von 180.000 €. Der erforderliche Erwerb von privaten Grundstücken ist im HH-Jahr 2022 mit Kosten von rd. 160.000 € erfolgt.

Grunderwerb Ausgleichsflächen

Der 1. Nachtragshaushaltsplan 2025 enthält hier einen Ansatz in Höhe von 120.000. €. Die Ortsgemeinde hat mittlerweile eines der beiden als Ausgleichsflächen vorgesehenen Grundstücke mit Ausgaben von rd. 69.200 € erworben. Die verbleibende Ausgabeermächtigung bleibt nach § 17 (2) GemHVO auch im Jahr 2026 bestehen.

Die Ortsgemeinde rechnet allerdings hier mit weiteren Ausgaben in Höhe von 5.000,00 €. Die Mehrkosten werden im HH-Jahr 2026 veranschlagt. Die Finanzierung erfolgt über den vorhandenen Finanzmittelbestand.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Auszahlungen	5.000,00 €
Finanzierung aus Liquidität	5.000,00 €

Bauleit- und Erschließungsplanung

Der Haushaltsplan 2024 enthält hier einen Ansatz in Höhe von 170.000 €. Hiervon wurden bisher Ausgaben von rd. 11.500 € (Kampfmitteluntersuchung, 1. Honorarabschlag etc.) verausgabt. Die Ausgabeermächtigung bleibt nach § 17 (2) GemHVO auch im Jahr 2026 bestehen.

Nachrichtlich:

	Grunderwerb	Bauleitplanung	Summe
Ansatz 2022	180.000,00 €	20.000,00 €	200.000,00 €
verausgabt 2022	157.870,96 €	2.725,10 €	160.596,06 €
Ansatz 2024	0,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €
verausgabt 2024	0,00 €	8.730,93 €	8.730,93 €
Ansatz 1. NT 2025	120.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €
verausgabt 2025	69.643,51 €	0,00 €	69.643,51 €
Summe Ausgaben:	227.514,47 €	11.456,03 €	238.970,50 €
Haushaltsjahr 2026			
in HHJ 2026 übertragene Ansätze			
aus 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €
aus 2024	0,00 €	161.269,07 €	161.269,07 €
aus 2025	50.356,49 €	0,00 €	50.356,49 €
zusätzlich neuer Ansatz 2026	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Gesamtansatz 2026	55.356,49	161.269,07	216.625,56

Beachte:

Bisher weder veranschlagt noch verausgabt wurden die voraussichtlichen Baukosten für die Erschließung: **1.045.000 €**.
Soweit dieser Posten spruchreif ist, erfolgt der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung.

Hinweis:

Der Ortsgemeinderat Heilenbach ist sich bewusst, dass die für die Entwicklung des Neubaugebietes entstehenden Kosten (Grunderwerb, Kosten der Bauleitplanung, Honorar- und Bauleitungskosten, die Erschließungskosten einschl. Abwasserbeseitigung sowie Vorfinanzierung) bei der Verkaufspreiskalkulation Berücksichtigung finden müssen.

5.7.3.0/8001. Produkt Dorfgemeinschaftshaus - Anschaffung Sachanlagen > 1.000,00 € (netto)

Die Ortsgemeinde beabsichtigt den Kauf einer mobilen Bühne für das Dorfgemeinschaftshaus. Die Auszahlungen betragen ca. 14.000,00 €. Die Finanzierung soll teilweise über das Förderprogramm „LEADER“ erfolgen.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Auszahlungen	14.000,00 €
./.. Zuwendung "LEADER"	9.000,00 €
Finanzierung aus Liquidität	5.000,00 €

Entwurf

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde HEILENBACH			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO			
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2020	-	1.476.801 €	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-5.665 €	1.471.136 €	3.450 €	0 €	0 €	3.450 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	-835 €	1.470.301 €	11.730 €	0 €	0 €	11.730 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	35.985 €	1.506.286 €	43.970 €	0 €	0 €	43.970 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2024	31.830 €	1.538.116 €	35.900 €	0 €	0 €	35.900 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	20.500 €	1.558.616 €	28.457 €	0 €	0 €	28.457 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	8.831 €	1.567.447 €	17.616 €	0 €	0 €	17.616 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		90.646 €	-	141.123 €	-	-	141.123 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	19.886 €	1.587.333 €	28.626 €	0 €	0 €	28.626 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	19.926 €	1.607.259 €	28.666 €	0 €	0 €	28.666 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	21.552 €	1.628.811 €	31.701 €	0 €	0 €	31.701 €
11	Summe		152.010 €	-	230.116 €	-	-	230.116 €

26 Heilenbach

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe		
1	Haushaltsjahr	2026 - 2027		
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020 - 2024		
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)			
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	0 €	0 €	
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	F15	244.185 €	
		zzgl. F18	233.715 €	
		zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €	
			477.900 €	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	23.895 €	23.895 €	
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		23.895 €	
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	32.500 €	0 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	0 €	0 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	56.395 €		
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		47.790 €	

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechneformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechneformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	132.455,00	103.062	147.510	148.050	148.090	148.130
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	47.257,31	50.995	48.452	48.452	48.452	47.609
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.967,81	10.336	9.786	9.786	9.786	8.870
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.386,51	63.780	61.745	61.745	61.745	61.745
E7 Sonstige laufende Erträge	27.317,46	26.700	33.800	33.800	33.800	33.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	255.384,09	254.873	301.293	301.833	301.873	300.154
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.806,91	8.820	9.365	9.365	9.365	9.370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.366,94	73.745	90.230	80.230	80.230	80.230
E11 Abschreibungen	44.101,41	45.558	49.277	49.232	49.232	45.882
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103.949,98	102.550	137.640	137.170	137.170	137.170
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.344,79	4.200	6.950	6.950	6.950	6.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223.570,03	234.873	293.462	282.947	282.947	279.602
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.814,06	20.000	7.831	18.886	18.926	20.552
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	31.830,06	20.500	8.831	19.886	19.926	21.552
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	31.830,06	20.500	8.831	19.886	19.926	21.552
E32 Gesamtbetrag der Erträge	255.400,09	255.373	302.293	302.833	302.873	301.154
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	223.570,03	234.873	293.462	282.947	282.947	279.602
E34 Jahresergebnis	31.830,06	20.500	8.831	19.886	19.926	21.552

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	134.442,08	103.062	147.510	148.050	148.090	148.130
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.149,00	20.130	14.696	14.696	14.696	14.696
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.165,00	3.600	3.050	3.050	3.050	3.050
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.025,96	63.780	61.745	61.745	61.745	61.745
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	27.317,46	26.700	33.800	33.800	33.800	33.800
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	219.099,50	217.272	260.801	261.341	261.381	261.421
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	8.187,13	8.820	9.365	9.365	9.365	9.370
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.663,83	73.745	90.230	80.230	80.230	77.230
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	106.019,93	102.550	137.640	137.170	137.170	137.170
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.344,79	4.200	6.950	6.950	6.950	6.950
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	183.215,68	189.315	244.185	233.715	233.715	230.720
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.883,82	27.957	16.616	27.626	27.666	30.701
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.899,82	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.899,82	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.925,00	12.730	11.000	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	121,50	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.046,50	12.730	11.000	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	10.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	79.129,33	140.200	22.500	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.129,33	140.200	32.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.082,83	-127.470	-21.500	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-183,01	-99.013	-3.884	28.626	28.666	31.701
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	1.307,21	-99.013	-3.884	28.626	28.666	31.701
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.307,21	99.013	3.884	-28.626	-28.666	-31.701
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	35.899,82	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
F46 Ordentliche Einzahlungen	219.115,50	217.772	261.801	262.341	262.381	262.421
F47 Ordentliche Auszahlungen	183.215,68	189.315	244.185	233.715	233.715	230.720
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	35.899,82	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.046,50	12.730	11.000	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.129,33	140.200	32.500	0	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.082,83	-127.470	-21.500	0	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	262.345,16	127.470	3.884	0	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	263.652,37	28.457	0	28.626	28.666	31.701
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.307,21	99.013	3.884	-28.626	-28.666	-31.701
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	524.507,16	357.972	276.685	262.341	262.381	262.421
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	525.997,38	357.972	276.685	262.341	262.381	262.421
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	-1.490,22	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			39.639,31	43.495	48.452	48.452	48.452	47.609
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			9.967,81	10.336	9.786	9.786	9.786	8.870
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			38.386,51	63.780	61.745	61.745	61.745	61.745
E7 Sonstige laufende Erträge			3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			91.825,55	120.911	123.283	123.283	123.283	121.524
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			7.806,91	8.820	9.365	9.365	9.365	9.370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			64.366,94	73.745	90.230	80.230	80.230	80.230
E11 Abschreibungen			44.101,41	45.558	49.277	49.232	49.232	45.882
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			1.525,00	1.050	1.550	1.050	1.050	1.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			3.344,79	4.200	6.950	6.950	6.950	6.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			121.145,05	133.373	157.372	146.827	146.827	143.482
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-29.319,50	-12.462	-34.089	-23.544	-23.544	-21.958
E20 Ordentliches Ergebnis			-29.319,50	-12.462	-34.089	-23.544	-23.544	-21.958
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-29.319,50	-12.462	-34.089	-23.544	-23.544	-21.958
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-25.166,87	-4.505	-25.304	-14.804	-14.804	-11.809
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			42.925,00	12.730	11.000	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			121,50	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			43.046,50	12.730	11.000	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0	10.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			79.129,33	140.200	22.500	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			79.129,33	140.200	32.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-36.082,83	-127.470	-21.500	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-61.249,70	-131.975	-46.804	-14.804	-14.804	-11.809

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete	

Beschreibung

Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und führt die gefassten Beschlüsse aus. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat und setzt seine Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben (§ 47 GemO) fest.

Auftrag

Gesetze, Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW (Einwohner)/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.182,64	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
1.1.1.0.501100 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	3.850,00	4.550	4.550	4.550	4.550	4.550
1.1.1.0.504900 Sozialversicherung Ehrenbeamte	310,64	400	400	400	400	400
1.1.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	22,00	30	30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	261,06	350	600	600	600	600
1.1.1.0.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	261,06	300	550	550	550	550
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.443,70	5.330	5.580	5.580	5.580	5.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.443,70	-5.330	-5.580	-5.580	-5.580	-5.580
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.443,70	-5.330	-5.580	-5.580	-5.580	-5.580
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.443,70	-5.330	-5.580	-5.580	-5.580	-5.580

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.823,92	-5.330	-5.580	-5.580	-5.580	-5.580

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.823,92	-5.330	-5.580	-5.580	-5.580	-5.580

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	
Beschreibung			
Information der Medien und Einwohner über die kommunalen Anliegen und Ereignisse, öffentliche Bekanntmachungen, Bitburger Landbote, Internet, Altentage, Ehrungen, Jubiläen, Einwohner sammlungen			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		Bürger	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92,00	550	550	550	550	550
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12,00	50	50	50	50	50
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen	80,00	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92,00	550	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-92,00	-550	-550	-550	-550	-550
E20 Ordentliches Ergebnis	-92,00	-550	-550	-550	-550	-550
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-92,00	-550	-550	-550	-550	-550
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-92,00	-550	-550	-550	-550	-550
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-92,00	-550	-550	-550	-550	-550

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.4	Gremien	
Beschreibung			
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Ortsgemeinderats- sowie der Ausschuss sitzungen.			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates sowie der Ausschüsse.		Mandatsträger und Einwohner	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	276,53	500	500	500	500	500
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	276,53	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	276,53	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-276,53	-500	-500	-500	-500	-500
E20 Ordentliches Ergebnis	-276,53	-500	-500	-500	-500	-500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-276,53	-500	-500	-500	-500	-500
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-276,53	-500	-500	-500	-500	-500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-276,53	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	
Beschreibung			
Liegenschaften, die nicht unmittelbar einer Aufgabenerfüllung dienen, sondern der sonstigen Vermögensverwaltung zuzurechnen sind. Mietobjekte			
Auftrag		Zielgruppe	
Beschlüsse, Verträge		Mieter, Erwerber etc.	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Objekt/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.702,97	12.060	6.900	6.900	6.900	6.900
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	7.742,91	10.500	5.400	5.400	5.400	5.400
1.1.4.2.441900 Mietnebenkosten	1.960,06	1.560	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.702,97	12.060	6.900	6.900	6.900	6.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.265,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	6.265,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.265,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.437,66	7.560	2.400	2.400	2.400	2.400
E20 Ordentliches Ergebnis	3.437,66	7.560	2.400	2.400	2.400	2.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.437,66	7.560	2.400	2.400	2.400	2.400
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.428,71	7.560	2.400	2.400	2.400	2.400
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.428,71	7.560	2.400	2.400	2.400	2.400

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	
Beschreibung			
Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen.			
Auftrag		Zielgruppe	
Verträge, Beschlüsse		Bürger, Beschäftigte, Nutzer	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Kosten pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	266,67	0	800	800	800	800
1.1.4.3.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	266,67	0	800	800	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	266,67	0	800	800	800	800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	329,61	0	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.4.3.502910 Vergütung Gemeindearbeiter	325,34	0	1.300	1.300	1.300	1.300
1.1.4.3.503900 ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter	-0,01	0	30	30	30	30
1.1.4.3.504900 Sozialversicherung Gemeindearbeiter	4,00	0	245	245	245	245
1.1.4.3.509100 Pauschalsteuer Gemeindearbeiter	0,28	0	25	25	25	25
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	900	800	800	800	800
1.1.4.3.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
1.1.4.3.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	700	600	600	600	600
E11 Abschreibungen	338,90	30	800	800	800	800
1.1.4.3.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	338,90	30	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	668,51	930	3.200	3.200	3.200	3.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-401,84	-930	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
E20 Ordentliches Ergebnis	-401,84	-930	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	930	2.400	2.400	2.400	2.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-401,84	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.3	Bauhof						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-329,61	30	0	0	0	0
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			8.000,00	0	0	0	0	0
1.1.4.3/0006.681490 Zuschuss der Jagdgenossenschaft			8.000,00	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			8.000,00	0	0	0	0	0
1.1.4.3/0006.785710 Bewegliche Sachen des Anlagevermögens			8.000,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-329,61	30	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
6 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen	
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)	
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege	
Beschreibung			
Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine			
Auftrag		Zielgruppe	
Satzungen und Beschlüsse		Musik- und Gesangsvereine	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Zuschussvolumen pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250,00	350	350	350	350	350
2.6.2.2.541590 Zuwendungen an Musik- und Gesangsvereine	250,00	350	350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250,00	350	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-250,00	-350	-350	-350	-350	-350
E20 Ordentliches Ergebnis	-250,00	-350	-350	-350	-350	-350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-250,00	-350	-350	-350	-350	-350

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-250,00	-350	-350	-350	-350	-350
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-250,00	-350	-350	-350	-350	-350

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Beschreibung								
Förderung der Heimatpflege, Gemeindechroniken und Partnerschaften								
Auftrag		Zielgruppe						
Satzungen und Beschlüsse		Einwohner und Vereine						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Kosten pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein								
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			82,50	100	1.600	1.600	1.600	1.600
2.8.1.0.414420 Zuweisung Land Dorfbudget			0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.414430 Zuwendung Landkreis/ Aktion Saubere Landschaft			82,50	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			82,50	100	1.600	1.600	1.600	1.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			295,41	885	250	250	250	250
2.8.1.0.502910 Vergütungen Aushilfen			242,65	690	200	200	200	200
2.8.1.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-			10,77	20	10	10	10	10
2.8.1.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			39,22	160	35	35	35	35
2.8.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			2,77	15	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			116,75	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.523410 Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)			116,75	0	0	0	0	0
2.8.1.0.523810 Ausgaben Dorfbudget			0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			125,00	200	700	200	200	200
2.8.1.0.541590 Zuwendungen an Vereine			125,00	200	700	200	200	200
2026: einschl. einmaliger Zuschuss an Dorfförderverein i.H.v. 500 €								
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			294,36	300	300	300	300	300
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen			294,36	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			831,52	1.385	2.750	2.250	2.250	2.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-749,02	-1.285	-1.150	-650	-650	-650
E20 Ordentliches Ergebnis			-749,02	-1.285	-1.150	-650	-650	-650
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-210	-220	-220	-220	-220

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-749,02	-1.495	-1.370	-870	-870	-870
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-831,52	-1.495	-1.370	-870	-870	-870
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-831,52	-1.495	-1.370	-870	-870	-870

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger	
Beschreibung			
Förderung der Betreuung von Kindern grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in Einrichtungen anderer Träger. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Familien und Alleinerziehende sowie freie Träger	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Platz/EUR -- Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29,17	29	29	29	29	29
3.6.5.5.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29,17	29	29	29	29	29
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29,17	29	29	29	29	29
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.206,25	8.000	18.000	8.000	8.000	8.000
3.6.5.5.523100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	5.206,25	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E11 Abschreibungen	943,65	749	732	732	732	434
3.6.5.5.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	943,65	749	732	732	732	434
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.149,90	8.749	18.732	8.732	8.732	8.434
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.120,73	-8.720	-18.703	-8.703	-8.703	-8.405
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.120,73	-8.720	-18.703	-8.703	-8.703	-8.405
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.120,73	-8.720	-18.703	-8.703	-8.703	-8.405
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.453,67	-8.000	-18.000	-8.000	-8.000	-8.000
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	10.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
3.6.5.5/0010.781900	Investitionszuwendung Umbau/Neubau KiTa		0,00	0	10.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	10.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-10.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-6.453,67	-8.000	-28.000	-8.000	-8.000	-8.000

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	
Beschreibung			
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Spielplätzen und Jugendräumen			
Auftrag		Zielgruppe	
Beschlüsse		Kinder, Jugendliche	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Sach-/Personalkosten pro qm Spielplatz/EUR -- Spielplatzfläche pro Einwohner

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200,00	200	200	200	200	200
3.6.6.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200,00	200	200	200	200	200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	859,70	805	745	745	745	745
3.6.6.0.502910 Vergütungen Aushilfen	727,50	630	600	600	600	600
3.6.6.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	26,10	15	15	15	15	15
3.6.6.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	99,10	150	120	120	120	120
3.6.6.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	7,00	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315,19	300	300	300	300	300
3.6.6.0.523120 Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze	315,19	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	215,99	216	216	216	216	216
3.6.6.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	215,99	216	216	216	216	216
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.390,88	1.321	1.261	1.261	1.261	1.261
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.190,88	-1.121	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.190,88	-1.121	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-640	-640	-640	-640
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.190,88	-1.321	-1.701	-1.701	-1.701	-1.701

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.174,89	-1.305	-1.685	-1.685	-1.685	-1.685
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	2.000	0	0	0
3.6.6.0/0004.681590 Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich			0,00	0	2.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	3.500	0	0	0
3.6.6.0/0004.785720 Ausz. f. bewegliche Sachen d. Anlagevermögens - Spielplatz			0,00	0	3.500	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	3.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.174,89	-1.305	-3.185	-1.685	-1.685	-1.685
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
4 Anschaffungen für Spielplatz								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	3.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	4.2	Sportförderung	
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)	
Beschreibung			
Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindlichen Sportstätten.			
Auftrag		Zielgruppe	
Sportföderungsgesetz, Beschlüsse		Sporttreibende, Vereine, Einwohner	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	Abschreibungen	50,00	50	50	50	50	50
4.2.4.0.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	50,00	50	50	50	50	50
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.150,00	500	500	500	500	500
4.2.4.0.541590	Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein	1.150,00	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.200,00	550	550	550	550	550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.200,00	-550	-550	-550	-550	-550
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.200,00	-550	-550	-550	-550	-550
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.200,00	-550	-550	-550	-550	-550
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.150,00	-500	-500	-500	-500	-500
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.150,00	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	5.2.2	Bauen und Wohnen	
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	
Beschreibung			
Kommunaler Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)			
Auftrag		Zielgruppe	
Beschlüsse		Grundstückseigentümer	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.856,68	120.000	5.000	0	0	0
5.2.2.5/0009.785100 Grundstückskauf	0,00	120.000	5.000	0	0	0
5.2.2.5/0009.785300 Baumaßnahmen im Neubaugebiet	6.856,68	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.856,68	120.000	5.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.856,68	-120.000	-5.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-6.856,68	-120.000	-5.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
-----------	---	------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--

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

Investitionsübersicht		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
9	Neubaugebiet						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.856,68	120.000	5.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.856,68	-120.000	-5.000	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	
Beschreibung			
Gemeindestraßen, Brücken, Ueber- und Unterführungen sowie gemeindeeigene Gehwege, Straßenoberflächenentwässerung.			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.587,18	2.311	4.132	4.132	4.132	3.990
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.587,18	2.311	4.132	4.132	4.132	3.990
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.014,63	5.015	5.015	5.015	5.015	5.015
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	5.014,63	5.015	5.015	5.015	5.015	5.015
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.601,81	7.326	9.147	9.147	9.147	9.005
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	401,46	955	255	255	255	255
5.4.1.0.502910 Vergütungen Aushilfen	340,07	750	200	200	200	200
5.4.1.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	8,07	20	5	5	5	5
5.4.1.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	49,80	170	45	45	45	45
5.4.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	3,52	15	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.325,97	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.325,97	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E11 Abschreibungen	10.018,14	9.517	12.159	12.114	12.114	12.114
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse	1.234,08	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
5.4.1.0.534900 Abschreibung Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	545,82	45	2.049	2.004	2.004	2.004
5.4.1.0.535800 Abschreibungen von Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze	8.238,24	8.238	8.471	8.471	8.471	8.471
5.4.1.0.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	405	405	405	405
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.745,57	17.472	20.414	20.369	20.369	20.369
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.143,76	-10.146	-11.267	-11.222	-11.222	-11.364
E20 Ordentliches Ergebnis	-10.143,76	-10.146	-11.267	-11.222	-11.222	-11.364
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-230	-220	-220	-220	-220

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-10.143,76	-10.376	-11.487	-11.442	-11.442	-11.584
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.165,24	-8.185	-8.475	-8.475	-8.475	-8.475
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			34.925,00	12.730	0	0	0	0
5.4.1.0/0008.681420 Landeszuwendung - Buswartehalle			32.725,00	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0008.681900 Zuwendungen von Privaten			2.200,00	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0013.681420 Zuwendung Land Gestaltung Dorfplatz			0,00	12.730	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			34.925,00	12.730	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			64.272,65	20.200	0	0	0	0
5.4.1.0/0008.785200 Errichtung einer Buswartehalle			64.272,65	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0013.785300 Baukosten Dorfplatz			0,00	20.200	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			64.272,65	20.200	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-29.347,65	-7.470	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-36.512,89	-15.655	-8.475	-8.475	-8.475	-8.475
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
8 Errichtung einer Buswartehalle								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			34.925,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			64.272,65	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-29.347,65	0	0	0	0	0
13 Gestaltung Dorfmitte								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	12.730	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	20.200	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen					
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen					

<u>Investitionsübersicht</u>		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-7.470	0	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung	
Beschreibung			
Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortsgemeinde			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	700,72	701	701	701	701	0
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700,72	701	701	701	701	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	915,79	916	916	916	916	0
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	915,79	916	916	916	916	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.616,51	1.617	1.617	1.617	1.617	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.814,25	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	3.077,51	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen	1.736,74	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E11 Abschreibungen	3.051,88	3.052	3.052	3.052	3.052	0
5.4.1.1.532300 Abschreibungen von immat. Vermögensgegenständen - Investitionszuschüsse	3.051,88	3.052	3.052	3.052	3.052	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.866,13	7.752	8.252	8.252	8.252	5.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.249,62	-6.135	-6.635	-6.635	-6.635	-5.200
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.249,62	-6.135	-6.635	-6.635	-6.635	-5.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.249,62	-6.135	-6.635	-6.635	-6.635	-5.200

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
-----------	---	------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen					
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung					

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.814,25	-4.700	-5.200	-5.200	-5.200	-2.200
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-4.814,25	-4.700	-5.200	-5.200	-5.200	-2.200

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.5	Konzessionsabgaben	
Beschreibung			
Vergabe von Konzessionen, Abschluss und Aktualisierung der Verträge			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Beschlüsse		Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Einnahmen pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E20 Ordentliches Ergebnis	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.831,92	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.2	Öffentl. Gewässer, Wasserbaul. Anlagen, Gewässerschutz	
Produkt	5.5.2.1	Gewässerunterhaltung	
Beschreibung			
Unterhaltung von öffentlichen Gewässern und wasserbaulichen Anlagen, sofern kein anderer Träger zuständig ist.			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse		Anlieger von Gewässern, Allgemeinheit	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	140,92	0	190	190	190	190
5.5.2.1.502910 Vergütung Gemeindearbeiter	125,11	0	150	150	150	150
5.5.2.1.503900 ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter	3,23	0	5	5	5	5
5.5.2.1.504900 Sozialversicherung Gemeindearbeiter	11,75	0	30	30	30	30
5.5.2.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,83	0	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
5.5.2.1.523110 Unterhaltung der Wasserläufe	0,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	140,92	100	290	290	290	290
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-140,92	-100	-290	-290	-290	-290
E20 Ordentliches Ergebnis	-140,92	-100	-290	-290	-290	-290
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-180	-180	-180	-180
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-140,92	-100	-470	-470	-470	-470

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-140,92	-100	-470	-470	-470	-470
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-140,92	-100	-470	-470	-470	-470

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Beschreibung			
Bereitstellung und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Grünflächen auf Friedhöfen sowie der Leichenhallen. Sicherstellung des Bestattungswesens.			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse		Einwohner, Nutzungsberechtigte	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.292,39	1.805	1.255	1.255	1.255	1.255
5.5.3.0.432240	Laufende Friedhofsgebühren (incl. Ablöseverträge, periodengerecht)	405,00	1.000	450	450	450	450
5.5.3.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	804,56	805	805	805	805	805
5.5.3.0.439100	Ertrag aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	82,83	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.292,39	1.805	1.255	1.255	1.255	1.255
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.039,65	540	735	735	735	735
5.5.3.0.502910	Vergütungen Aushilfen	847,33	420	600	600	600	600
5.5.3.0.503900	ZVK -Sonstige-	33,37	10	25	25	25	25
5.5.3.0.504900	SV -Sonstige-	148,44	100	100	100	100	100
5.5.3.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	10,51	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		268,74	330	350	350	350	350
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Friedhofsanlage	268,74	330	350	350	350	350
E11 Abschreibungen		804,56	805	805	805	805	805
5.5.3.0.533100	Abschreibung auf unbebaute Grundstücke	454,69	455	455	455	455	455
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	349,87	350	350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.112,95	1.675	1.890	1.890	1.890	1.890
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-820,56	130	-635	-635	-635	-635
E20 Ordentliches Ergebnis		-820,56	130	-635	-635	-635	-635
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-130	-620	-620	-620	-620
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-820,56	0	-1.255	-1.255	-1.255	-1.255

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-888,39	0	-1.255	-1.255	-1.255	-1.255
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	121,50	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700 Nutzungsentgelte für den Friedhof	121,50	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121,50	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121,50	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-766,89	0	-1.255	-1.255	-1.255	-1.255

<u>Investitionsübersicht</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
100 SoPo Nutzungsentgelt Friedhof						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121,50	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121,50	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	
Beschreibung			
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes. Holzwirtschaft, Bodenschutz, Neuanlage Wald, Jagd- und Fischereiverpachtung, Verhütung von Wildschaden, Waldschutz, Liegenschaften (Gebäude- und Grundstücksverwaltung) Forstwege (Bau- und Unterhaltung)			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge		Einwohner, Allgemeinheit, Pächter	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.531,00	7.530	7.531	7.531	7.531	7.531
5.5.5.1.414420 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7.531,00	7.530	7.531	7.531	7.531	7.531
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.683,54	51.720	54.845	54.845	54.845	54.845
5.5.5.1.441100 Erlös aus Holzverkauf	23.063,96	50.720	53.845	53.845	53.845	53.845
5.5.5.1.441110 Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland	4.619,58	0	0	0	0	0
5.5.5.1.441900 Vermischte Einnahmen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.214,54	59.250	62.376	62.376	62.376	62.376
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.354,58	40.915	41.480	41.480	41.480	41.480
5.5.5.1.521100 Aufwendungen für die Holzvermarktung	22.233,28	23.515	28.000	28.000	28.000	28.000
5.5.5.1.525420 Kostenerstattung an das Land für den Revierdienst	4.026,62	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.5.5.1.525440 Erstattung der Waldarbeiterlöhne an den Forstverband	2.094,68	10.400	5.480	5.480	5.480	5.480
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.420,84	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.564100 Versicherungsbeiträge, Steuern, Beiträge an Verbände	2.420,84	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.775,42	43.415	46.480	46.480	46.480	46.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.439,12	15.835	15.896	15.896	15.896	15.896
E20 Ordentliches Ergebnis	5.439,12	15.835	15.896	15.896	15.896	15.896
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.439,12	15.835	15.896	15.896	15.896	15.896

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft					

<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.187,48	15.835	15.896	15.896	15.896	15.896
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	6.187,48	15.835	15.896	15.896	15.896	15.896

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswegen, Wirtschaftswege	
Beschreibung			
Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Ratsbeschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.811,01	31.193	32.028	32.028	32.028	32.028
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	5.000	5.565	5.565	5.565	5.565
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.811,01	26.193	26.463	26.463	26.463	26.463
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.811,01	31.193	32.028	32.028	32.028	32.028
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62,30	0	305	305	305	305
5.5.5.9.502910 Vergütungen Aushilfen	45,14	0	250	250	250	250
5.5.5.9.503900 ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter	3,50	0	10	10	10	10
5.5.5.9.504900 Sozialversicherung Gemeindearbeiter	12,75	0	40	40	40	40
5.5.5.9.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,91	0	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.515,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.515,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	26.539,56	26.193	26.463	26.463	26.463	26.463
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	26.539,56	26.193	26.463	26.463	26.463	26.463
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.117,21	31.193	31.768	31.768	31.768	31.768
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.306,20	0	260	260	260	260
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.306,20	0	260	260	260	260
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-260	-260	-260	-260
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.306,20	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
-----------	---	------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege					

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.577,65	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-6.577,65	0	0	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Beschreibung			
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser sowie Freizeit- anlagen und Grillhütten			
Auftrag		Zielgruppe	
Daseinsvorsorge		Einwohner, Benutzer	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.431,06	1.431	1.431	1.431	1.431	1.431
5.7.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.431,06	1.431	1.431	1.431	1.431	1.431
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.745,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5.7.3.0.432100 Gebühren für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen	2.745,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.176,06	4.031	4.031	4.031	4.031	4.031
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	495,22	655	305	305	305	310
5.7.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen	419,01	510	250	250	250	250
5.7.3.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	14,82	15	10	10	10	10
5.7.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	57,32	120	40	40	40	40
5.7.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	4,07	10	5	5	5	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.184,55	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.	5.184,55	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	2.138,73	4.946	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.0.534900 Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden	2.138,73	4.946	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.818,50	7.601	10.305	10.305	10.305	10.310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.642,44	-3.570	-6.274	-6.274	-6.274	-6.279
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.642,44	-3.570	-6.274	-6.274	-6.274	-6.279
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-160	-260	-260	-260	-260
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.642,44	-3.730	-6.534	-6.534	-6.534	-6.539

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.646,39	-215	-2.965	-2.965	-2.965	-2.970
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	9.000	0	0	0
5.7.3.0/8001.681420 Zuweisung vom Land (u. a. LEADER)	0,00	0	9.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	14.000	0	0	0
5.7.3.0/8001.785710 Sachanlagen > 1.000,-- € netto	0,00	0	14.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	14.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-3.646,39	-215	-7.965	-2.965	-2.965	-2.970

<u>Investitionsübersicht</u>	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
12 KIPKI-Maßnahme						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
8001 Sachanlagen > 1.000,-- € netto						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	14.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		132.455,00	103.062	147.510	148.050	148.090	148.130
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.618,00	7.500	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge		23.485,54	23.400	30.500	30.500	30.500	30.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		163.558,54	133.962	178.010	178.550	178.590	178.630
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		102.424,98	101.500	136.090	136.120	136.120	136.120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		102.424,98	101.500	136.090	136.120	136.120	136.120
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		61.133,56	32.462	41.920	42.430	42.470	42.510
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E19	Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E20	Ordentliches Ergebnis		61.149,56	32.962	42.920	43.430	43.470	43.510
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		61.149,56	32.962	42.920	43.430	43.470	43.510
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		61.066,69	32.962	42.920	43.430	43.470	43.510
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		61.066,69	32.962	42.920	43.430	43.470	43.510

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzaufwendungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzaufwendungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		132.455,00	103.062	147.510	148.050	148.090	148.130
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.007,73	3.740	6.400	6.340	6.280	6.220
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	4.867,96	6.242	9.950	10.050	10.150	10.250
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	65.550,83	33.000	66.600	66.600	66.600	66.600
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	50.496,58	52.000	55.570	56.000	56.000	56.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.018,75	2.000	2.470	2.500	2.500	2.500
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	762,00	580	760	760	760	760
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich	4.751,15	5.500	5.760	5.800	5.800	5.800
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.618,00	7.500	0	0	0	0
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	3.775,00	3.800	0	0	0	0
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B	3.843,00	3.700	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		140.073,00	110.562	147.510	148.050	148.090	148.130
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		102.424,98	101.500	136.090	136.120	136.120	136.120
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	4.016,98	3.100	6.130	6.100	6.100	6.100
6.1.1.0.544120	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	620	620	620	620
6.1.1.0.544210	Kreisumlage	50.982,00	51.000	67.070	67.100	67.100	67.100
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage	47.426,00	47.400	62.270	62.300	62.300	62.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		102.424,98	101.500	136.090	136.120	136.120	136.120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		37.648,02	9.062	11.420	11.930	11.970	12.010
E20 Ordentliches Ergebnis		37.648,02	9.062	11.420	11.930	11.970	12.010

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgmeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			37.648,02	9.062	11.420	11.930	11.970	12.010
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			37.565,15	9.062	11.420	11.930	11.970	12.010
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			37.565,15	9.062	11.420	11.930	11.970	12.010

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen	
Beschreibung			
Zinsen und ähnliche Erträge bzw. ähnliche Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen		Banken, Mitarbeiter	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	23.485,54	23.400	30.500	30.500	30.500	30.500
6.1.2.0.462900 Sonstiges/Sondernutzungen	23.485,54	23.400	30.500	30.500	30.500	30.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.485,54	23.400	30.500	30.500	30.500	30.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.485,54	23.400	30.500	30.500	30.500	30.500
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.2.0.478100 Zinsen aus der Kapitalrücklage	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	16,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	16,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	23.501,54	23.900	31.500	31.500	31.500	31.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	23.501,54	23.900	31.500	31.500	31.500	31.500

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.501,54	23.900	31.500	31.500	31.500	31.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	23.501,54	23.900	31.500	31.500	31.500	31.500

Haushaltsplan 2026 und 2027 Heilenbach

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen				

Investitionsübersicht		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
1000 Investitionskredite							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Entwurf

BILANZ ZUM 31.12.2020

Ortsgemeinde Heilenbach

AKTIVA				PASSIVA					
Posten	Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten	Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1.	Anlagevermögen	1.988.874,31	1.936.451,44	-52.422,87	1.	Eigenkapital	1.488.078,58	1.481.052,62	-7.025,96
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	75.306,37	70.229,93	-5.076,44	1.1	Kapitalrücklage	1.380.138,35	1.488.078,58	107.940,23
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen			0,00	1.2	Sonstige Rücklagen			0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	12.051,19	11.260,71	-790,48	1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	107.940,23	-7.025,96	-114.966,19
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	63.255,18	58.969,22	-4.285,96	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2.	Sonderposten	857.821,40	813.671,98	-44.149,42
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0,00
1.2	Sachanlagen	1.913.399,53	1.866.053,10	-47.346,43	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	854.753,69	810.654,41	-44.099,28
1.2.1	Wald, Forsten	728.337,18	728.337,18	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	675.111,23	637.746,93	-37.364,30
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	14.773,51	14.305,34	-468,17	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	179.642,46	172.907,48	-6.734,98
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	230.754,87	225.414,79	-5.340,08	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	937.110,57	896.303,73	-40.806,84	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.195,79	1.169,58	-26,21
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden			0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.871,92	1.847,99	-23,93
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.423,40	1.692,06	-731,34	2.7	Sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere			0,00	3.	Rückstellungen	15.566,00	17.071,00	1.505,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.566,00	17.071,00	1.505,00
1.3	Finanzanlagen	168,41	168,41	0,00	3.2	Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen			0,00
1.3.3	Beteiligungen			0,00	4.	Verbindlichkeiten	8.463,72	11.344,03	2.880,31
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht			0,00	4.1	Anleihen			0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,			0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.565,09	0,00	-13.565,09
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen			0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.565,09		-13.565,09
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	168,41	168,41	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen			0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			0,00
2.	Umlaufvermögen	381.536,88	387.144,46	5.607,58	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	374,43	8.184,27	7.809,84
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,		2.862,00	2.862,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	381.536,88	387.144,46	5.607,58	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-5.627,42	297,76	5.925,18
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.745,30	11.915,00	-830,30	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	151,62		-151,62
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.010,90	2.573,23	-437,67	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	905,00	880,00	-25,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00					
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht			0,00					
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftungen			0,00					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	365.780,68	372.656,23	6.875,55					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände			0,00					
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00					
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00					
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00					
2.4	Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks			0,00					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	423,51	423,73	0,22					
4.1	Disagio			0,00					
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	423,51	423,73	0,22					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00					
	Bilanzsumme Aktiva	2.370.834,70	2.324.019,63	-46.815,07		Bilanzsumme Passiva	2.370.834,70	2.324.019,63	-46.815,07

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Entstehungsrechnung		in € ²					
		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	35.900	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4 Zwischensumme	35.900	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	35.900	28.457	17.616	28.626	28.666	31.701

Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	
Jahr	Betrag in €	Jahr	Betrag in €
0	0	31.12.2025 (vorl.)	0

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.