

Ortsgemeinde

FEILSDORF



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2026 - 2027

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	27
Finanzhaushalt _____	28
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	30
Teilhaushalte Budget 1 _____	33
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	57
Teilhaushalte Budget 2 _____	58
Anlagen:	
Bilanz _____	62
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	63
Schuldenübersicht _____	64

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Feilsdorf 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 11.05.2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2026	2027
der Gesamtbetrag der Erträge auf	50.980 €	48.553 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	50.292 €	48.193 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	688 €	360 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.830 €	2.502 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.350 €	15.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.350 €	-15.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 480 €	12.498 €

§ 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	18.180 €	15.000 €
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	53.239 €	67.911 €

§ 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)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbesteuer	450 %	450 %

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

	2026	2027
für den ersten Hund	60,00 €	60,00 €
für den zweiten Hund	72,00 €	72,00 €
für jeden weiteren Hund	84,00 €	84,00 €

§ 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:

-entfällt-

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2024	24.607,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	26.839,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	27.527,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2027	27.887,00 €

§ 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.

Feilsdorf,

Martin Winter
Ortsbürgermeister

(Siegel)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Feilsdorf

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

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.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministerium vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt. Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

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.

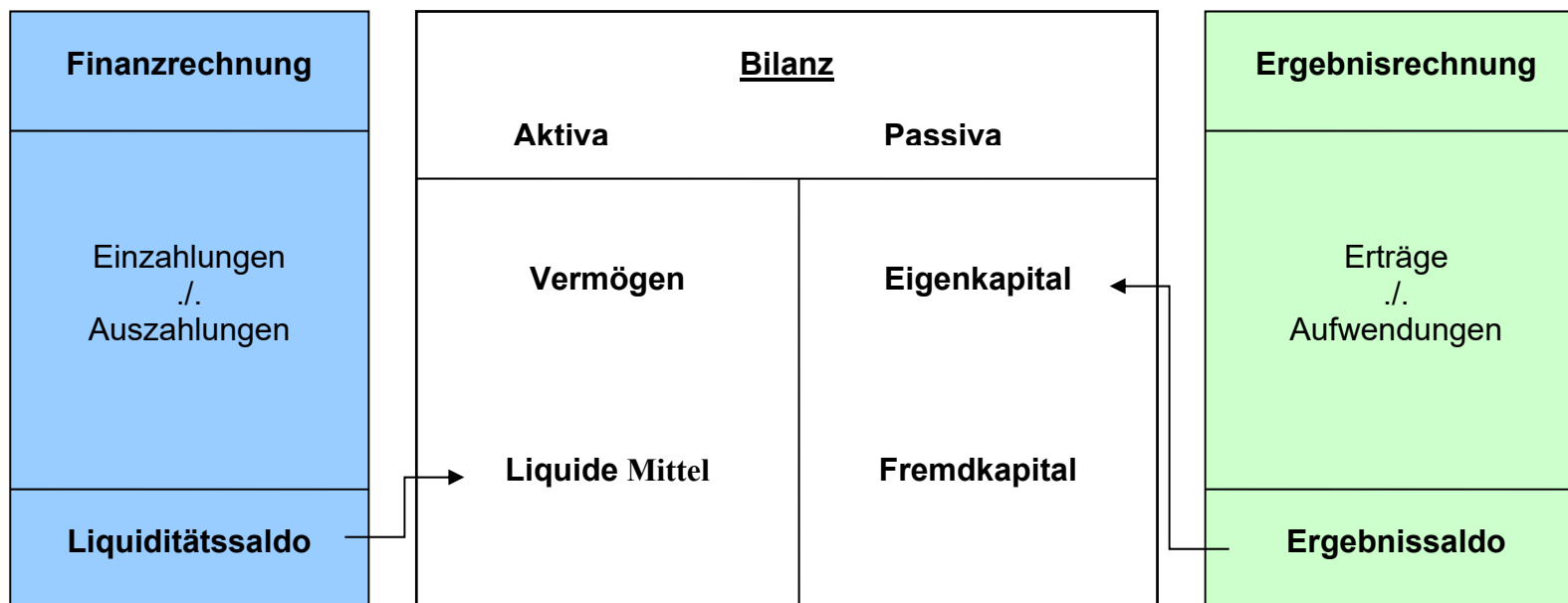
Deckungsgrundsätze

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten 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).

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme an Kommunalen Entschuldungsprogrammen Rheinland-Pfalz (KEF-RP und PEK-RP)

KEF-RP/PEK-RP

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEK-RP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamt volumen 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden. Dazu übernimmt das Land unmittelbar bestehende Liquiditätskredite und mindert damit zusätzlich das Zinsänderungsrisiko für die Kommune. Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt. Haushaltsrechtliche Pflichten wie das Gebot zum Haushaltsausgleich nach § 93 Abs. 4 GemO oder die Pflicht zur Tilgung der Liquiditätskredite nach § 105 Abs. 4 GemO gelten für alle Kommunen, unabhängig vom Programm PEK-RP. Nach der Entschuldung durch das Programm PEK-RP haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. Im April 2023 wurden alle Kommunen durch das Innen- bzw. Finanzministeriums über eine mögliche Teilnahme am Programm PEK-RP informiert. Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP enden noch laufende Entschuldungsprogramme des Landes, wie KEF-RP. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot. Entsprechend wurden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 05.02.2024 nimmt die Ortsgemeinde Feilsdorf am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil und hat im Jahr 2024 einmalige Entschuldungszahlung i.H.v. 30.145,-- € erhalten.

Ergebnishaushalt 2026 und 2027:

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 688,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2027 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 360,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt, sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2026:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	2.830,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>335,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	2.495,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 2.350,-- €
Die Aufnahme von Investitionskrediten (einschl. nochmals veranschlagte Kredite) beträgt	18.180,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen ab in Höhe von 7.000,-- € und die Ortsgemeinde hat eine Forderung gegenüber der VG in Höhe von 11.325,-- €.

Finanzhaushalt 2027:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	2.502,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>335,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	2.167,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 15.000,-- €
Die Aufnahme von Investitionskrediten (einschl. nochmals veranschlagte Kredite) beträgt	15.000,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in Höhe von 2.167,-- € zu.

Info:

Zum 31.12.2025 (vorläufiger Jahresabschluss) beträgt der vorläufige Finanzmittelbestand (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) rd. 7.000,-- €.

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.1.3 Produkt Öffentlichkeitsarbeit:

Ein Haushaltsansatz bei der Buchungsstelle 1.1.1.3.569300 – Ehrengaben- wird auch weiterhin nicht mehr gebildet, da die anfallenden Ausgaben von Ortsbürgermeister Winter übernommen werden.

3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger - Tageseinrichtungen für Kinder:

Die ungedeckten Personalkostenanteile, die ab 2025 aufgrund der aktuell beschlossenen Satzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm über die Finanzierung von Tageseinrichtungen vom 07.01.2025 an die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm zu zahlen sind, belaufen sich auf voraussichtlich rd. 1.350,-- €.

4.2.4.0 Produkt Sportstätten:

Die Unterhaltungspauschale für die Sportanlage Baustert wird jährlich mit einem Betrag in Höhe von 125,-- € veranschlagt (lt. Ratsbeschluss vom 15.05.2023).

5.5.5.9 Produkt Wirtschaftswege:

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege stehen in den Jahren 2026 und 2027 Mittel in Höhe von 3.000,-- € zur Verfügung, die durch eine Zuweisung der Jagdgenossenschaft abgedeckt werden.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Ortsgemeinde hat die Hebesätze nicht verändert. Die Neubewertung/-festsetzung der Grundsteuermessbeträge/-bescheide für Grundeigentum durch das Finanzamt führt in Zusammenhang mit den unveränderten Grundsteuerhebesätzen zu Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A u. B von ca. 7.300,-- €.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2026 und 2027 ein Überschuss i. H. v. ca. 11.000,-- erwartet (Vorjahr 2025 ca. 14.700,-- € geplant).

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.

Gewerbsteuer (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. Außerdem ist die Anwendung der Nivellierungssätze geboten, da dies auch grundsätzliche Voraussetzung für die Gewährung von Zuschüssen/ Zuwendungen durch Bund/Land/Kreis bei Investitionsmaßnahmen ist.

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.

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 Gewerbesteureinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

-Finanzausgleichsumlage

Diese ist bei einer überdurchschnittlichen Finanzkraft der Ortsgemeinde je Einwohner zu zahlen.

-Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

-Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden wie im Vorjahr mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

(Die Produkte 6.1.1.1, 6.1.1.3 und 6.1.1.5 entfallen grundsätzlich ab dem Haushaltsjahr 2023 und werden bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2022 weiterhin dargestellt. Ansonsten werden diese Produkte einheitlich für alle Ortsgemeinden dem Produkt 6.1.1.0 zugeordnet.)

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

Finanzhaushalt - Investitionsübersicht:

1.1.4.2/0007 Feuerwehrgerätehaus Baustert Grundstück:

Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

Im Dez. 2019 hat der VG-Rat Bitburger Land den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in der Ortsgemeinde Baustert beschlossen. Vorgabe des VG-Rates ist, dass vor der Umsetzung des Vorhabens, die notwendigen baureifen Grundstücke kostenfrei zur Verfügung gestellt werden.

Die hier beteiligten Ortsgemeinden, Baustert, Brimingen Feilsdorf, Mülbach sowie Hütterscheid, kamen überein, die anfallenden Kosten anhand der Einwohnerzahl unter den Ortsgemeinden Brimingen, Feilsdorf, Mülbach und Hütterscheid aufzuteilen. Da die Ortsgemeinde Baustert bereits das Grundstück kostenlos bereitstellt, soll sie bei den hierfür anfallenden Kosten außen vor bleiben.

Für die Ortsgemeinde Feilsdorf entfällt eine Kostenbeteiligung in Höhe von ca. 1.700 €. Die Veranschlagung der Kosten erfolgte im Haushaltsplan 2022/2023 für das Haushaltsjahr 2022. Wegen verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht war die erforderliche Kreditgenehmigung für das Haushaltsjahr 2022 nicht erteilt worden.

Zwischenzeitlich sind für die Herstellung einer Zufahrt zum neu gebauten Feuerwehrgerätehaus erhebliche Mehrkosten entstanden. Eine endgültige Abrechnung der tatsächlichen Kosten sowie auch eine Klärung, wer diese letztendlich zu tragen hat, steht derzeit noch aus.

Im Haushaltsjahr 2024 wird daher nochmals der ursprüngliche Kostenbeitrag in Höhe von 1.700 € veranschlagt. Wir erbitten, die erforderliche kommunalaufsichtliche Kreditgenehmigung zu erteilen.

Weitergehende Veranschlagung:

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 1.700,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 30.12.2024 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen, lediglich die Abrechnung steht noch aus. Die Maßnahme hat zu Mehrkosten geführt, die von der VG übernommen werden.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 1.700,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

3.6.5.5/0004 KiTa Baustert Sanierung:

Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

Zum Erhalt der Betriebserlaubnis für die KiTa Baustert mussten diverse Maßnahmen durchgeführt werden. Die Kostenermittlung des beauftragten Architekten beläuft sich auf 48.218,47 €, wobei letztendlich mit rd. 50.000 € an Gesamtkosten gerechnet werden muss. Das Bistum beteiligt sich mit 17.500 Euro an dieser Maßnahme, so dass durch die Einzugsbereichsgemeinden noch ein Anteil von ca. 32.500 € zu finanzieren ist. Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf beläuft sich auf rd. 990 €.

Die Veranschlagung der Kosten erfolgte bereits im Haushaltsplan 2022/2023. Die erforderliche Kreditgenehmigung war aufgrund verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht nicht erteilt worden.

Die Kostenanteil für die Ortsgemeinde Feilsdorf beträgt lt. Abrechnung des Bistums 931,90 € und wird nochmals im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. Zur Finanzierung der Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich. Hierfür erbitten wir die aufsichtsbehördliche Kreditgenehmigung.

Weitergehende Veranschlagung:

Die Maßnahme ist ausgeführt worden.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 930,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 30.12.2024 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 930,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

Die Rendantur hat mitgeteilt, dass in der Kita einige Sanierungsarbeiten durchzuführen sind. Die Maßnahmen resultieren u. a. durch Beanstandungen der Lebensmittelkontrolle und des Gesundheitsamtes der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm sowie notwendige Arbeiten an den elektrischen Anlagen nach Prüfung durch eine Fachfirma. Zur Gewährleistung eines sicheren Betriebes der Kindertagesstätte ist die Mängelbeseitigung dringend notwendig.

Für die notwendigen Sanierungsarbeiten an der Kindertagesstätte Baustert wird von Gesamtkosten in Höhe von ca. 29.250,-- € ausgegangen. Dieser Betrag ist bereits um den geplanten Anteil des kirchlichen Trägers bereinigt. Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf in Höhe von 850,-- € soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.

Ortsgemeinde	EW/HWS	Kosten
Baustert	434	11.184,58 €
Brimingen	101	2.602,86 €
Feilsdorf	33	850,44 €
Hütterscheid	181	4.664,54 €
Mülbach	121	3.118,28 €
Altscheid	91	2.345,15 €
Weidingen	174	4.484,14 €
Summe	1135	29.250,00 €

Die Finanzierung und Planansätze **2026**:

Anteil der OG Feilsdorf an die OG Baustert	850,00 €
Kreditbedarf 2026/Reduzierung Finanzmittelbestand	850,00 €

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

3.6.5.5/0006 KiTa Baustert Erweiterung:

Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

Honorarkosten für Planungsleistungen

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes wurde festgestellt, dass die Einrichtung KiTa Baustert in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, sind möglicherweise Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen erforderlich.

Mit der Planung der Maßnahmen wurde insoweit ein Planungsbüro beauftragt. Das Planungsbüro kalkuliert die Gesamtkosten einer derartigen Erweiterungsmaßnahme auf vorläufig ca. 2 Mio. Euro. Die bisher geleisteten Honorarkosten in Höhe von rd. 12.500 € sollen auf die Einzugsbereichsgemeinden mittels des Einwohnerschlüssels gequotelt werden.

Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf beläuft sich auf rd. 360,00 €. Die Veranschlagung der Kosten erfolgte bereits im Haushaltsplan 2022/2023. Die erforderliche Kreditgenehmigung war aufgrund verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht nicht erteilt worden. Der Kostenanteil wird daher nochmals im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt. Zur Finanzierung der Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich. Hierfür erbitten wir die aufsichtsbehördliche Kreditgenehmigung.

Erweiterung Kita Baustert

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Baustert in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt.

Die Kita Baustert hat nach der aktuellen Betriebserlaubnis eine Kapazität von insgesamt 37 Plätzen (davon 7 Plätze mit Unterbrechung). Nach aktueller Mitteilung des Jugendamtes bewegen sich die Bedarfszahlen im gesamten überschaubaren Planungszeitraum deutlich über dem Platzangebot der Einrichtung. Da zudem 7 Plätze nicht rechtsanspruchserfüllend sind, ist die Schaffung von Plätzen dringend notwendig.

Für weitere Planungen sowie mögliche Investitionen in diesem Zusammenhang werden im Haushaltsjahr 2024/2025 vorsorglich Haushaltsmittel in Höhe von 4.640,00 € veranschlagt. Zur Finanzierung des Kostenanteils wird ein entsprechender Investitionskredit benötigt. Hierfür wird die kommunalaufsichtliche Genehmigung beantragt.

Weitergehende Veranschlagung:

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die Maßnahme wurde begonnen und muss noch abgerechnet werden.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 5.000,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 30.12.2024 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 5.000,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

Die Kindertagesstätte Baustert verfügt derzeit über ein Platzangebot von insgesamt 37 Betreuungsplätzen, davon 13 Plätze im Bereich der Zweijährigen sowie 24 Plätze für Kinder im Alter von drei bis sechs Jahren. Innerhalb dieser Betriebserlaubnis sind 7 Plätze als sogenannte Unterbrechungsplätze ausgewiesen. Diese Unterbrechungsplätze erfüllen nicht den rechtsanspruchserfüllenden Charakter der Betreuung in Kindertagesstätten und werden – ohne weitere bauliche oder organisatorische Erweiterungsmaßnahmen – mit Ablauf des Jahres 2028 entfallen. Die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm hat zudem darauf hingewiesen, dass derzeit keine Betreuungsplätze für Kinder unter einem Jahr vorgehalten werden.

Vor diesem Hintergrund fordert die zuständige Bedarfsplanungsbehörde eine Erweiterung der Einrichtung um eine zusätzliche Gruppe, auf insgesamt drei Gruppen. Darüber hinaus ist die Planung so auszurichten, dass perspektivisch eine optionale Erweiterung um eine vierte Gruppe ermöglicht wird.

Die Planungen haben sich weiterhin auch aufgrund der bekannten schwierigen Sachlage im Zusammenhang mit den generellen Kita-Neubauten wesentlich verzögert. Die Entscheidung über einen möglichen Ankauf des jetzigen Kita-Gebäudes durch die Trägergemeinde Baustert steht noch aus. Somit fallen für das Haushaltsjahr 2026 lediglich Planungskosten der Genehmigungsplanung an, die durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden soll.

Ortsgemeinde	EW/HWS	Kosten
Baustert	434	19.118,94 €
Brimingen	101	4.449,34 €
Feilsdorf	33	1.453,74 €
Hütterscheid	181	7.973,57 €
Mülbach	121	5.330,40 €
Altscheid	91	4.008,81 €
Weidingen	174	7.665,20 €
Summe	1135	50.000,00 €

Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf in Höhe von 1.500,-- € soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.

Die Finanzierung und Planansätze für die Sanierung/Erweiterung **2026**:

Anteil der OG Feilsdorf an die OG Baustert	1.500,00 €
Kreditbedarf 2026/Reduzierung Finanzmittelbestand	1.500,00 €

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

Ab dem Jahr 2027 werden weitere 500.000 € Planungs- u. Baukosten eingeplant. Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf beträgt 15.000,-- €.

Die Finanzierung und Planansätze für die Sanierung/Erweiterung **2027**:

Anteil der OG Feilsdorf an die OG Baustert	15.000,00 €
Kreditbedarf 2027/Reduzierung Finanzmittelbestand	15.000,00 €

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

5.4.1.1/0003. Produkt Straßenbeleuchtung - Erneuerung Straßenbeleuchtung mit Austausch Holzmast

Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

In der OG Feilsdorf ist der Holzmast der Straßenbeleuchtung gegenüber dem Anwesen Dorfstr. 6 schadhaft und muss erneuert werden, da die Standsicherheit nicht mehr gewährleistet ist. Die daran befestigte Seilleuchte soll durch eine Mastaufsatzleuchte in LED-Technik ersetzt werden. Für die Demontage und die Entsorgung der Altteile, die Lieferung und Montage der neuen Leuchte, den Anschluss mittels Spannkabel vom Dachständer und die Wiederherstellung der Mastgrube sind Kosten von rd. 3.200,00 Euro zu finanzieren.

Nach Mitteilung der Beitragsstelle stehen die Kosten für eine Beitragserhebung außer Verhältnis zum Aufkommen, so dass die Maßnahme vollständig aus gemeindlichen Mitteln finanziert werden muss. Da keine liquiden Mittel zur Verfügung stehen, ist die Aufnahme eines Investitionskredits erforderlich. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

Weitergehende Veranschlagung:

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 3.200,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 10.02.2025 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 3.200,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

5.4.1.1/0008. Produkt Straßenbeleuchtung – Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (KIPKI-Maßnahme)

Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2024-2025:

Zur Umsetzung der Ökodesign-Richtlinie des Europäischen Parlaments (EuP-Richtlinie) sollen im Haushaltsjahr 2024 Teile der Straßenbeleuchtung umgerüstet bzw. erneuert werden. Laut Auskunft der Firma Westenenergie sind in der Gemeinde Feilsdorf 10 Leuchtstellen noch nicht auf LED-Technik umgestellt. Die geschätzten Kosten dieser Umrüstung belaufen sich auf ca. 5.500,00 €. Die Maßnahme soll teilweise über das kommunale Investitionsprogramms Klimaschutz und Innovation (KIPKI) finanziert werden. Aus der KIPKI-Förderung steht der Ortsgemeinde ein Betrag von rund 500,00 € zur Verfügung. Zur Finanzierung der verbleibenden Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich, die sich aber aufgrund der Energiekosteneinsparung amortisieren wird. Die Fa. Westenergie ging bei deren Betriebskostenberechnungen von einer Amortisation in ca. 9 Jahren aus.

Finanzierung und Planansätze 2024:

Investitionskostenzuschuss Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik	5.500,00 €
./. Zuwendung KIPKI-Investitionsprogramm	500,00 €
Kreditbedarf	5.000,00 €

Weitergehende Veranschlagung:

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 5.000,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 30.12.2024 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.
Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 5.000,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen OG Feilsdorf

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2026	Kreditbedarf 2027
1.1.4.2/0007	Gemeindeanteil GS neues FWGH Baustert -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.700,00 €	0,00 €
3.6.5.5/0004	Gemeindeanteil Sanierung KiTa Baustert -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	930,00 €	0,00 €
3.6.5.5/0004	Gemeindeanteil Sanierung KiTa Baustert	0,00 €	850,00 €	850,00 €	850,00 €	0,00 €
3.6.5.5/0006	Gemeindeanteil Erweiterung KiTa Baustert (Planungskosten) -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
3.6.5.5/0006	Gemeindeanteil Erweiterung KiTa Baustert (Planungs- u. Baukosten)	0,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	1.500,00 €	15.000,00 €
5.4.1.1/0003	Straßenbeleuchtung - Erneuerung mit Austausch Holzmast -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.200,00 €	0,00 €
5.4.1.1/0008	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
Summe		0,00 €	17.350,00 €	17.350,00 €	18.180,00 €	15.000,00 €
					33.180,00 €	

19 Feilsdorf

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	1.472	1.141	18.986
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2, 3}	10.733	6.778	0
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i> ⁴	10.733	6.778	0
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i> ⁵	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	12.205	7.919	18.986

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrllich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Feilsdorf			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				der Tilgungsrücklage Muster 30 zu § 105 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)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungs- betrag gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1)	= Betrag	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest- Rückführungs- betrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2020	-	24.641 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-990 €	23.650 €	494 €	326 €	0 €	168 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	1.059 €	24.710 €	1.999 €	327 €	0 €	1.672 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	-1.362 €	23.348 €	-389 €	328 €	0 €	-717 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2024	1.258 €	24.607 €	1.796 €	329 €	392 €	1.074 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	2.232 €	26.839 €	4.373 €	1.920 €	285 €	2.168 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	688 €	27.527 €	2.830 €	335 €	392 €	2.103 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		2.886 €	-	11.102 €	-	-	6.468 €	-	0 €	0 €	0 €	-
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	360 €	27.887 €	2.502 €	335 €	392 €	1.775 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-140 €	27.747 €	2.002 €	940 €	392 €	670 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-660 €	27.087 €	1.482 €	1.230 €	392 €	-140 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		2.446 €	-	17.088 €	2.505 €	1.176 €	8.773 €	-	0 €	0 €	0 €	-

Tilgungsplan ^{1,2}

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		41.917,29 €						
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		30.145,00 €						
Saldo (A ./. B)		11.772,29 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert ³ in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
in € ⁸								
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	392	392	1.074	1.074	11.380	10.306	1.074
2	2025	392	392	2.168	2.168	10.988	7.746	3.242
3	2026	392	392	2.103	2.103	10.596	5.251	5.345
4	2027	392	392	1.775	1.775	10.204	3.084	7.120
5	2028	392	392		0	9.812	2.692	7.120
6	2029	392	392		0	9.420	2.300	7.120
7	2030	392	392		0	9.028	1.908	7.120
8	2031	392	392		0	8.636	1.516	7.120
9	2032	392	392		0	8.244	1.124	7.120
10	2033	392	392		0	7.852	732	7.120
11	2034	392	392		0	7.460	340	7.120
12	2035	392	392		0	7.068	-52	7.120
13	2036	392	392		0	6.676	-444	7.120
14	2037	392	392		0	6.284	-836	7.120
15	2038	392	392		0	5.892	-1.228	7.120
16	2039	392	392		0	5.500	-1.620	7.120
17	2040	392	392		0	5.108	-2.012	7.120
18	2041	392	392		0	4.716	-2.404	7.120
19	2042	392	392		0	4.324	-2.796	7.120
20	2043	392	392		0	3.932	-3.188	7.120
21	2044	392	392		0	3.540	-3.580	7.120
22	2045	392	392		0	3.148	-3.972	7.120
23	2046	392	392		0	2.756	-4.364	7.120
24	2047	392	392		0	2.364	-4.756	7.120
25	2048	392	392		0	1.972	-5.148	7.120
26	2049	392	392		0	1.580	-5.540	7.120
27	2050	392	392		0	1.188	-5.932	7.120
28	2051	392	392		0	796	-6.324	7.120
29	2052	392	392		0	404	-6.716	7.120
30	2053	392	392		0	12	-7.108	7.120

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel: erstmalig Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

19 Feilsdorf

(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)	Freitag, 31.05.2024		
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	48.532 €	48.532 €	
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	F15	40.250 €	
		zzgl. F18	190 €	
		zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €	
			40.440 €	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H ^{5,6}	2.022 €	2.022 €	
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		2.022 €	
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	2.350 €	15.000 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	335 €	335 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	53.239 €		
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		67.911 €	

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 Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

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

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	20.773,59	21.398	29.520	29.733	29.777	29.822
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.089,79	30.743	18.393	15.753	15.574	15.574
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.066,96	2.067	2.067	2.067	2.067	2.067
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	100
E7 Sonstige laufende Erträge	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.148,18	54.978	50.980	48.553	48.418	48.563
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.253,59	6.030	6.030	6.030	6.030	6.030
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.612,33	7.640	6.695	6.695	6.695	6.695
E11 Abschreibungen	8.849,86	8.851	8.852	6.162	5.983	5.983
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.898,89	28.925	28.345	28.415	28.415	28.415
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	251,22	180	180	180	180	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.865,89	51.626	50.102	47.482	47.303	47.523
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.282,29	3.352	878	1.071	1.115	1.040
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	23,98	1.120	190	711	1.255	1.700
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
E20 Ordentliches Ergebnis	1.258,31	2.232	688	360	-140	-660
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.258,31	2.232	688	360	-140	-660
E32 Gesamtbetrag der Erträge	52.148,18	54.978	50.980	48.553	48.418	48.563
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	50.889,87	52.746	50.292	48.193	48.558	49.223
E34 Jahresergebnis	1.258,31	2.232	688	360	-140	-660

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
--	------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	20.934,04	21.398	29.520	29.733	29.777	29.822
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	22.447,00	25.100	12.750	12.800	12.800	12.800
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	100
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	44.598,88	47.268	43.270	43.533	43.577	43.722
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	4.633,81	5.030	5.030	5.030	5.030	5.030
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.994,37	7.640	6.695	6.695	6.695	6.695
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.900,00	28.925	28.345	28.415	28.415	28.415
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	251,22	180	180	180	180	400
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	42.779,40	41.775	40.250	40.320	40.320	40.540
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.819,48	5.493	3.020	3.213	3.257	3.182
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23,98	1.120	190	711	1.255	1.700
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.795,50	4.373	2.830	2.502	2.002	1.482
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.795,50	4.373	2.830	2.502	2.002	1.482
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.600	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.600	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	2.350	15.000	15.000	15.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	2.350	15.000	15.000	15.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.400	-2.350	-15.000	-15.000	-15.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.795,50	-3.027	480	-12.498	-12.998	-13.518
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.400	18.180	15.000	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	329,34	1.920	335	335	940	1.230
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-329,34	5.480	17.845	14.665	-940	-1.230

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	31.611,16	0	11.325	2.167	-13.492	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-2.453	-7.000	0	446	14.748
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-31.940,50	3.027	-480	12.498	12.998	13.518
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	1.466,16	2.168	2.103	1.775	670	-140
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	285	392	392	392	392
F46 Ordentliche Einzahlungen	44.598,88	47.268	43.270	43.533	43.577	43.722
F47 Ordentliche Auszahlungen	42.803,38	42.895	40.440	41.031	41.575	42.240
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	1.795,50	4.373	2.830	2.502	2.002	1.482
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.600	0	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	2.350	15.000	15.000	15.000
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.400	-2.350	-15.000	-15.000	-15.000
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.146,94	7.400	18.180	15.000	13.938	14.748
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	75.087,44	4.373	18.660	2.502	940	1.230
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-31.940,50	3.027	-480	12.498	12.998	13.518
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	87.745,82	67.268	61.450	58.533	57.515	58.470
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	117.890,82	67.268	61.450	58.533	57.515	58.470
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	-30.145,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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			5.642,79	8.643	8.643	5.953	5.774	5.774
3.6.5.5.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			30,32	30	30	30	30	30
4.2.4.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			89,53	90	90	90	90	90
5.4.1.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			947,14	947	947	947	947	947
5.4.1.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			59,96	60	60	60	60	60
5.5.3.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			10,35	10	10	10	10	10
5.5.5.9.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd- /Fischereigenossenschaften			0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			4.505,49	4.506	4.506	1.816	1.637	1.637
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.066,96	2.067	2.067	2.067	2.067	2.067
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen			1.894,28	1.894	1.894	1.894	1.894	1.894
5.5.3.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen			172,68	173	173	173	173	173
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	100
1.1.1.3.441900	Vermischte Einnahmen			0,00	0	0	0	0	100
	zu 441900: einschl. Erstattungen Wahlen 2024/2029								
E7	Sonstige laufende Erträge			1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.5.462500	Konzessionsabgaben			1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			8.927,59	11.480	11.710	9.020	8.841	8.941
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			4.253,59	6.030	6.030	6.030	6.030	6.030
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			381,59	450	450	450	450	450
1.1.1.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer			22,00	30	30	30	30	30
1.1.1.0.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückst			0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.612,33	7.640	6.695	6.695	6.695	6.695
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke			1,93	20	20	20	20	20
3.6.5.5.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis			0,00	0	1.350	1.350	1.350	1.350
3.6.5.5.525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft			1.014,06	2.200	0	0	0	0
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			522,00	700	700	700	700	700
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen			0,00	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen			482,42	500	500	500	500	500
5.5.5.9.523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			6.467,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.			124,44	120	125	125	125	125
E11	Abschreibungen			8.849,86	8.851	8.852	6.162	5.983	5.983
3.6.5.5.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			179,42	179	180	180	180	180
4.2.4.0.534500	Abschreibungen Gebäude - Sportanlagen			93,43	94	94	94	94	94
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze			3.788,55	3.789	3.789	3.789	3.789	3.789

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	
5.4.1.1.532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse		99,95	100	100	100	100	100	
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		140,70	141	141	141	141	141	
5.5.3.0.534900	Abschreibungen mit bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden - Friedhof		42,33	42	42	42	42	42	
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege		4.505,48	4.506	4.506	1.816	1.637	1.637	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		125,00	125	125	125	125	125	
4.2.4.0.541590	Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein		125,00	125	125	125	125	125	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		251,22	180	180	180	180	400	
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		36,72	50	50	50	50	50	
1.1.1.3.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		12,00	30	30	30	30	250	
1.1.1.4.563100	Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld		202,50	100	100	100	100	100	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.092,00	22.826	21.882	19.192	19.013	19.233	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-13.164,41	-11.346	-10.172	-10.172	-10.172	-10.292	
E20	Ordentliches Ergebnis		-13.164,41	-11.346	-10.172	-10.172	-10.172	-10.292	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-13.164,41	-11.346	-10.172	-10.172	-10.172	-10.292	
<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		-12.786,56	-9.205	-8.030	-8.030	-8.030	-8.150	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	12.600	0	0	0	0	
5.7.3.0/0009.681420	Zuweisung vom Land		0,00	12.600	0	0	0	0	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	12.600	0	0	0	0	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	2.350	15.000	15.000	15.000	
3.6.5.5/0004.784200	Investitionszuwendung Kita Baustert		0,00	0	850	0	0	0	
3.6.5.5/0006.784200	Investitionszuwendung KiTa Baustert		0,00	0	1.500	15.000	15.000	15.000	
	Planungskosten für Erweiterung KiTa Baustert								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	20.000	0	0	0	0	
5.7.3.0/0009.785230	Auszahlungen Umbau/Sanierung FWH zum DGH		0,00	20.000	0	0	0	0	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	20.000	2.350	15.000	15.000	15.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-7.400	-2.350	-15.000	-15.000	-15.000	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-12.786,56	-16.605	-10.380	-23.030	-23.030	-23.150	

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister				
<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

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Kosten pro EW (Einwohner)/EUR	
Kennzahlen	

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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	4.253,59	6.030	6.030	6.030	6.030	6.030
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	381,59	450	450	450	450	450
1.1.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	22,00	30	30	30	30	30
1.1.1.0.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	36,72	50	50	50	50	50
1.1.1.0.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	36,72	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.290,31	6.080	6.080	6.080	6.080	6.080
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.290,31	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.290,31	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.290,31	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080	-6.080

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 Feilsdorf								
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
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-4.670,53	-5.080	-5.080	-5.080	-5.080	-5.080
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-4.670,53	-5.080	-5.080	-5.080	-5.080	-5.080

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	100
1.1.1.3.441900 Vermischte Einnahmen	0,00	0	0	0	0	100
zu 441900: einschl. Erstattungen Wahlen 2024/2029						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12,00	30	30	30	30	250
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12,00	30	30	30	30	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12,00	30	30	30	30	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12,00	-30	-30	-30	-30	-150
E20 Ordentliches Ergebnis	-12,00	-30	-30	-30	-30	-150
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12,00	-30	-30	-30	-30	-150

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	-12,00	-30	-30	-30	-30	-150

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
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						
<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		-12,00	-30	-30	-30	-30	-150

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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				
Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	202,50	100	100	100	100	100
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	202,50	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	202,50	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-202,50	-100	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	-202,50	-100	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-202,50	-100	-100	-100	-100	-100

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	-202,50	-100	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-202,50	-100	-100	-100	-100	-100

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

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
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,93	20	20	20	20	20
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	1,93	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1,93	20	20	20	20	20
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1,93	-20	-20	-20	-20	-20
E20 Ordentliches Ergebnis	-1,93	-20	-20	-20	-20	-20
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1,93	-20	-20	-20	-20	-20

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	-1,93	-20	-20	-20	-20	-20
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1,93	-20	-20	-20	-20	-20

Investitionsübersicht	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
7 Neubau FWGH Baustert GS						

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
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						
<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	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
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
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

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

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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

<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
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

<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	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kindergartenplätze	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0	0	0
Kosten pro Platz	EUR	0	0	0

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	30,32	30	30	30	30	30
3.6.5.5.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30,32	30	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30,32	30	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014,06	2.200	1.350	1.350	1.350	1.350
3.6.5.5.525435 Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis	0,00	0	1.350	1.350	1.350	1.350
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	1.014,06	2.200	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	179,42	179	180	180	180	180
3.6.5.5.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	179,42	179	180	180	180	180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.193,48	2.379	1.530	1.530	1.530	1.530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.163,16	-2.349	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.163,16	-2.349	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.163,16	-2.349	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.396,10	-2.200	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0	2.350	15.000	15.000	15.000
3.6.5.5/0004.784200 Investitionszuwendung Kita Baustert			0,00	0	850	0	0	0
3.6.5.5/0006.784200 Investitionszuwendung KiTa Baustert			0,00	0	1.500	15.000	15.000	15.000
Planungskosten für Erweiterung KiTa Baustert								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.350	15.000	15.000	15.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-2.350	-15.000	-15.000	-15.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.396,10	-2.200	-3.700	-16.350	-16.350	-16.350
<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 Sanierung Kita Baustert								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	850	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-850	0	0	0
6 Erweiterung KiTa Baustert								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	1.500	15.000	15.000	15.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	-15.000	-15.000	-15.000

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
Sportfördergesetz, Beschlüsse	Sporttreibende, Vereine, Einwohner
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- Kosten pro EW/EUR	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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	89,53	90	90	90	90	90
4.2.4.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	89,53	90	90	90	90	90
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	89,53	90	90	90	90	90
E11 Abschreibungen	93,43	94	94	94	94	94
4.2.4.0.534500 Abschreibungen Gebäude - Sportanlagen	93,43	94	94	94	94	94
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	125,00	125	125	125	125	125
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein	125,00	125	125	125	125	125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	218,43	219	219	219	219	219
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-128,90	-129	-129	-129	-129	-129
E20 Ordentliches Ergebnis	-128,90	-129	-129	-129	-129	-129
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-128,90	-129	-129	-129	-129	-129

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	-125,00	-125	-125	-125	-125	-125

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf							
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)					
<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 <u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>		-125,00	-125	-125	-125	-125	-125

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung	

<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
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
<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	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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	947,14	947	947	947	947	947
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	947,14	947	947	947	947	947
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.894,28	1.894	1.894	1.894	1.894	1.894
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.894,28	1.894	1.894	1.894	1.894	1.894
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.841,42	2.841	2.841	2.841	2.841	2.841
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522,00	700	700	700	700	700
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	522,00	700	700	700	700	700
E11 Abschreibungen	3.788,55	3.789	3.789	3.789	3.789	3.789
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze	3.788,55	3.789	3.789	3.789	3.789	3.789
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.310,55	4.489	4.489	4.489	4.489	4.489
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.469,13	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.469,13	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.469,13	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648	-1.648

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 Feilsdorf								
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>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		-522,00	-700	-700	-700	-700	-700
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-522,00	-700	-700	-700	-700	-700

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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	59,96	60	60	60	60	60
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59,96	60	60	60	60	60
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59,96	60	60	60	60	60
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482,42	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	0,00	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen	482,42	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	99,95	100	100	100	100	100
5.4.1.1.532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse	99,95	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	582,37	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-522,41	-1.640	-1.540	-1.540	-1.540	-1.540
E20 Ordentliches Ergebnis	-522,41	-1.640	-1.540	-1.540	-1.540	-1.540
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-522,41	-1.640	-1.540	-1.540	-1.540	-1.540

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 Feilsdorf

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						
<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			-482,42	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-482,42	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<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
3 Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
8 KIPKI-Maßnahme								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Einnahmen pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000

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	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.217,84	770	1.000	1.000	1.000	1.000

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10,35	10	10	10	10	10
5.5.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,35	10	10	10	10	10
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,68	173	173	173	173	173
5.5.3.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	172,68	173	173	173	173	173
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	183,03	183	183	183	183	183
E11 Abschreibungen	183,03	183	183	183	183	183
5.5.3.0.533100 Abschreib a Unbeb Grundst u gr	140,70	141	141	141	141	141
5.5.3.0.534900 Abschreibungen mit bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden - Friedhof	42,33	42	42	42	42	42
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	183,03	183	183	183	183	183
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
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Beschreibung	
Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Ratsbeschlüsse	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	4.505,49	7.506	7.506	4.816	4.637	4.637
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.505,49	4.506	4.506	1.816	1.637	1.637
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.505,49	7.506	7.506	4.816	4.637	4.637
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.467,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.467,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	4.505,48	4.506	4.506	1.816	1.637	1.637
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	4.505,48	4.506	4.506	1.816	1.637	1.637
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.972,96	7.506	7.506	4.816	4.637	4.637
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.467,47	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.467,47	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.467,47	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	-6.467,48	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-6.467,48	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
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						
<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
1	Ausbau des Wirtschaftsweges zur Neumühle							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

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
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124,44	120	125	125	125	125
5.7.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.	124,44	120	125	125	125	125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	124,44	120	125	125	125	125
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124,44	-120	-125	-125	-125	-125
E20 Ordentliches Ergebnis	-124,44	-120	-125	-125	-125	-125
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-124,44	-120	-125	-125	-125	-125

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	-124,44	-120	-125	-125	-125	-125
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.600	0	0	0	0
5.7.3.0/0009.681420 Zuweisung vom Land	0,00	12.600	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.600	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
5.7.3.0/0009.785230 Auszahlungen Umbau/Sanierung FWH zum DGH			0,00	20.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	20.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-7.400	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-124,44	-7.520	-125	-125	-125	-125
<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
9 Umbau und Sanierung FWGH zum DGH								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	12.600	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	20.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-7.400	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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		20.773,59	21.398	29.520	29.733	29.777	29.822
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		2.626,10	2.590	5.510	5.450	5.400	5.350
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		4.837,85	4.888	9.290	9.383	9.477	9.572
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer		-14,22	0	50	50	50	50
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		11.618,68	12.000	12.790	13.000	13.000	13.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		612,00	720	550	550	550	550
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		1.093,18	1.200	1.330	1.300	1.300	1.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		22.447,00	22.100	9.750	9.800	9.800	9.800
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		21.350,00	21.000	9.750	9.800	9.800	9.800
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		1.097,00	1.100	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		43.220,59	43.498	39.270	39.533	39.577	39.622
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		28.773,89	28.800	28.220	28.290	28.290	28.290
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage		-1,11	0	0	0	0	0
6.1.1.0.544120	Finanzausgleichsumlage		0,00	0	90	90	90	90
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		14.907,00	14.900	14.570	14.600	14.600	14.600
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		13.868,00	13.900	13.560	13.600	13.600	13.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		28.773,89	28.800	28.220	28.290	28.290	28.290
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		14.446,70	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		23,98	1.120	190	711	1.255	1.700
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	450	175	700	700	700
6.1.2.0.575100	Zinsen an den inländischen Geldmarkt		23,98	670	15	11	555	1.000
E19	Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
E20	Ordentliches Ergebnis		14.422,72	13.578	10.860	10.532	10.032	9.632
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		14.422,72	13.578	10.860	10.532	10.032	9.632
<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		14.582,06	13.578	10.860	10.532	10.032	9.632
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		14.582,06	13.578	10.860	10.532	10.032	9.632

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Einwohner / innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. 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	20.773,59	21.398	29.520	29.733	29.777	29.822
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	2.626,10	2.590	5.510	5.450	5.400	5.350
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	4.837,85	4.888	9.290	9.383	9.477	9.572
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	-14,22	0	50	50	50	50
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.618,68	12.000	12.790	13.000	13.000	13.000
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	612,00	720	550	550	550	550
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	1.093,18	1.200	1.330	1.300	1.300	1.300
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.447,00	22.100	9.750	9.800	9.800	9.800
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	21.350,00	21.000	9.750	9.800	9.800	9.800
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	1.097,00	1.100	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.220,59	43.498	39.270	39.533	39.577	39.622
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.773,89	28.800	28.220	28.290	28.290	28.290
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	-1,11	0	0	0	0	0
6.1.1.0.544120 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	90	90	90	90
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	14.907,00	14.900	14.570	14.600	14.600	14.600
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	13.868,00	13.900	13.560	13.600	13.600	13.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.773,89	28.800	28.220	28.290	28.290	28.290
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.446,70	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332
E20 Ordentliches Ergebnis	14.446,70	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	14.446,70	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
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						
<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		14.606,04	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		14.606,04	14.698	11.050	11.243	11.287	11.332

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf

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
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
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	23,98	1.120	190	711	1.255	1.700
6.1.2.0.574300 Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	450	175	700	700	700
6.1.2.0.575100 Zinsen an den inländischen Geldmarkt	23,98	670	15	11	555	1.000
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
E20 Ordentliches Ergebnis	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700

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	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-23,98	-1.120	-190	-711	-1.255	-1.700

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						

Haushaltsplan 2026 und 2027 Feilsdorf								
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						
<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	0	0	0	0	0

BILANZ zum 31.12.2020

Ortsgemeinde Feilsdorf

AKTIVA				PASSIVA					
Posten	Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten	Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1.	Anlagevermögen	263.559,29	247.475,05	-16.084,24	1.	Eigenkapital	28.073,50	24.640,78	-3.432,72
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.043,33	3.808,35	-234,98	1.1	Kapitalrücklage	28.042,76	28.073,50	30,74
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2	Sonstige Rücklagen			
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.884,65	2.749,61	-135,04	1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	30,74	-3.432,72	-3.463,46
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.158,68	1.058,74	-99,94	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	183.639,32	168.975,90	-14.663,42
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2	Sachanlagen	259.515,96	243.666,70	-15.849,26	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	183.639,32	168.975,90	-14.663,42
1.2.1	Wald, Forsten	657,53	657,53	0,00	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	110.938,53	98.352,78	-12.585,75
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.429,41	1.277,99	-151,42	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	72.700,79	70.623,12	-2.077,67
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.731,39	7.270,54	-460,85	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4	Infrastrukturvermögen	249.691,63	234.454,64	-15.236,99	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6,00	6,00	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten			
1.2.9	Pflanzen und Tiere				3.	Rückstellungen	8.370,00	9.218,00	848,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.370,00	9.218,00	848,00
1.3	Finanzanlagen				3.2	Steuerrückstellungen			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4	Sonstige Rückstellungen			
1.3.3	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	44.480,08	45.840,18	1.360,10
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1	Anleihen			
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.095,41	2.782,06	-313,35
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.095,41	2.782,06	-313,35
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8	Sonstige Ausleihungen				4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2.	Umlaufvermögen	659,10	855,08	195,98	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1	Vorräte				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12,00	0,00	-12,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,		390,00	390,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	659,10	855,08	195,98	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	41.408,99	42.668,12	1.259,13
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	272,10	479,08	206,98	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	-36,32		36,32
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	387,00	376,00	-11,00	5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftunge								
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich								
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände								
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4	Kassenbestand, BBk-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	344,51	344,73	0,22					
4.1	Disagio								
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	344,51	344,73	0,22					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. 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	
		in € ²						
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.796	4.373	2.830	2.502	2.002	1.482
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	329	1.920	335	335	335	125
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	285	392	392	392	392
	4	Zwischensumme	1.466	2.168	2.103	1.775	1.275	965
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	605	1.105
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	1.466	2.168	2.103	1.775	670	-140

Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	
Jahr	Betrag in €	Jahr	Betrag in €
0	0	31.12.2025 (vorl.)	6.778

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.

Schuldenübersicht

Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2025	Stand Anfang 2026	Umschuldung Zugang	Zinsen 2026	Tilgung 2026	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2026
19 - Feilsdorf								
von privaten Unternehmen								
DARL19001 OG Feilsdorf - Fehlbeträge 2001+2002 Abwicklung Altfehlbeträge 2001 und 2002 Kreissparkasse Bitburg-Prüm	03.05.2004 2.200,00	635,83	514,29	0,00	4,84	122,76	0,00	391,53
Sachstamm Zinsen 19-6.1.2.0.575100 Tilgung 19-6.1.2.0/1000.792500								
DARL19002 OG Feilsdorf - Kita Baustert 2017 Kostenbeteiligung Kita Baustert Kreissparkasse Bitburg-Prüm	18.12.2018 2.090,00	836,00	627,00	0,00	10,03	209,00	0,00	418,00
Sachstamm Zinsen 19-6.1.2.0.575100 Tilgung 19-6.1.2.0/1000.792500								
Summe von privaten Unternehmen	4.290,00	1.471,83	1.141,29	0,00	14,87	331,76	0,00	809,53
Summe Gemeinde 19 - Feilsdorf	4.290,00	1.471,83	1.141,29	0,00	14,87	331,76	0,00	809,53
Summe gesamt	4.290,00	1.471,83	1.141,29	0,00	14,87	331,76	0,00	809,53