Eifelkreis Bitburg-Prüm
Verbandsgemeinde Bitburger Land

Ortsgemeinde

NEUHEILENBACH



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026 - 2027

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung ____ 3

Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) ____ 8

Ergebnishaushalt ____ 20

Finanzhaushalt ____ 21

Budget 1 (Haushalt Allgemein) ____ 23

Teilhaushalte Budget 1 ____ 24

Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) ____ 53

Teilhaushalte Budget 2 ____ 54

Anlagen:

Bilanz ____ 58

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) ____ 59

Schuldenübersicht ____ 60

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Neuheilenbach
für die Jahre 2026 und 2027

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBI. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am 17.09.2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im **Ergebnishaushalt**	**2026**	**2027**
der Gesamtbetrag der Erträge auf	362.242 €	362.304 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	340.900 €	338.486 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	**21.342 €**	**23.818 €**

2. im **Finanzhaushalt**		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**30.830 €**	**33.098** €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.000 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.000 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0 €**	**0 €**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**-30.830 €**	**-33.098 €**

§ 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 €
verzinste Kredite auf	0 €	0 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2026	2027
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	116.655 €	129.380 €

§ 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)	400 %	400 %
Grundsteuer B	465 %	465 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2026	2027
für den ersten Hund	25,00 €	25,00 €
für den zweiten Hund	75,00 €	75,00 €
für jeden weiteren Hund	125,00 €	125,00 €

§ 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:

1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren

	2026	2027
1.1 Einzelreihengrab	102,00 €	102,00 €
1.2 Doppelreihengrab	153,00 €	153,00 €
1.3 Urnenreihengrab	102,00 €	102,00 €
1.4 Einzelwahlgrab	153,00 €	153,00 €
1.5 Doppelwahlgrab	306,00 €	306,00 €
1.6 Rasengrabfeld		
1.6.1 Erwerb Rasengrab	75,00 €	75,00 €
1.6.2 Pflegearbeiten	200,00 €	200,00 €
1.6.3 Einmalzahlung lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr für die gesamte Ruhezeit (einschl. 20% Zuschlag)	360,00 €	360,00 €
1.6.4 Gebühr für die 2. Urnenbeisetzung	635,00 €	635,00 €
1.7 lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr		
1.7.1 Einzelgrab	20,00 €	20,00 €
1.7.2 Doppelgrab	40,00 €	40,00 €
1.7.3 jede zusätzliche Urnenbeisetzung je Grabstelle	20,00 €	20,00 €
1.8 Zuschlag bei Ablösung der lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle u. Jahr	20%	20%

1.9 Einebnung einer Grabstelle durch die Ortsgemeinde		
1.9.1 Einzelgrab	900,00 €	900,00 €
1.9.2 Doppelgrab	1.000,00 €	1.000,00 €
1.9.3 Urnengrab	300,00 €	300,00 €
1.10 Zuschlag bei Ablösung der Einebnung durch die OG	20%	20%

2. Benutzungsgebühren Gemeindehaus

2.1 Veranstaltungen der Vereine		
2.1.1 öffentliche Tanzveranstaltungen	300,00 €	300,00 €
2.1.2 Familienabend mit oder ohne Tanz	150,00 €	150,00 €
2.2 häusliche Feiern		
2.2.1 Beerdigungen	100,00 €	100,00 €
2.2.2 sonstige Anlässe	100,00 €	100,00 €
2.2.3 Veranstaltungen von Auswärtigen	200,00 €	200,00 €
2.2.4 Veranstaltungen von Einheimischen	100,00 €	100,00 €
2.3 Nebenkostenpauschale		
2.3.1 Beerdigungen	75,00 €	75,00 €
2.3.2 private Veranstaltungen	150,00 €	150,00 €
2.3.3 alle anderen Veranstaltungen	150,00 €	150,00 €

3. Gebühren Straßenreinigung für Dritte

3.1 für Grundstücke an Straßen mit Bürgersteig und Rinne je lfd. Meter Grundstückslänge jährlich	10,00 €	10,00 €
3.2 für Grundstücke an Straßen mit Rinne ohne Bürgersteig je lfd. Meter Grundstückslänge jährlich	5,00 €	5,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	413.924,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	443.407,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	464.749,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2027	488.567,00 €

§ 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.

Neuheilenbach,

_____ (Siegel)

Timo Heinz
Ortsbürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan
der Ortsgemeinde NEUHEILENBACH
für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

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

KEF-RP – Ende der Teilnahme:

Ziel des KEF-RP war es, von 2012 – 2026 bis zu zwei Drittel der zum 31.12.2009 aufgelaufenen individuellen Liquiditätskredite jeder einzelnen Ortsgemeinde (Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse) zu tilgen. Die Ortsgemeinde Neuheilenbach hatte in der Ratssitzung am 01.12.2011 den Teilnahmebeschluss gefasst und die Konsolidierungsmaßnahmen zur Aufbringung des Konsolidierungsbeitrages festgelegt. Weitere Einzelheiten zum KEF-RP ergeben sich aus dem Konsolidierungsvertrag vom 25.01.2012, insbesondere hinsichtlich Berechnung des eigenen Konsolidierungsbeitrages.

Die allg. Haushaltssituation der Ortsgemeinde Neuheilenbach hat sich u.a. aufgrund der ab dem Jahr 2018 jährlich regelmäßig eingezahlten Nutzungsentschädigung Photovoltaikpark kontinuierlich verbessert. Die Liquiditätskredite konnten entsprechend den KEF-RP Vorgaben reduziert werden. Der Haushaltsausgleich ist grds. gewährleistet und im Finanzhaushalt die sg. „freie Finanzspitze“ gegeben.

Die Teilnahme am KEF-RP endet nach den KEF-Richtlinien i.V.m. mit dem Konsolidierungsvertrag grundsätzlich mit Ablauf des Haushaltsjahres, in dem der Umfang der Liquiditätskredite erstmals auf ein Drittel des Standes zum 31.12.2009 vermindert wurde.

Die Voraussetzungen für eine weitere Teilnahme am Entschuldungsprogramm lagen ab dem Jahr 2022 nicht mehr vor.

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 (Gesamtvolumen 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden.

Die Teilnahmevoraussetzungen liegen bei der Ortsgemeinde Neuheilenbach nicht vor.

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 Ministeriums 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.

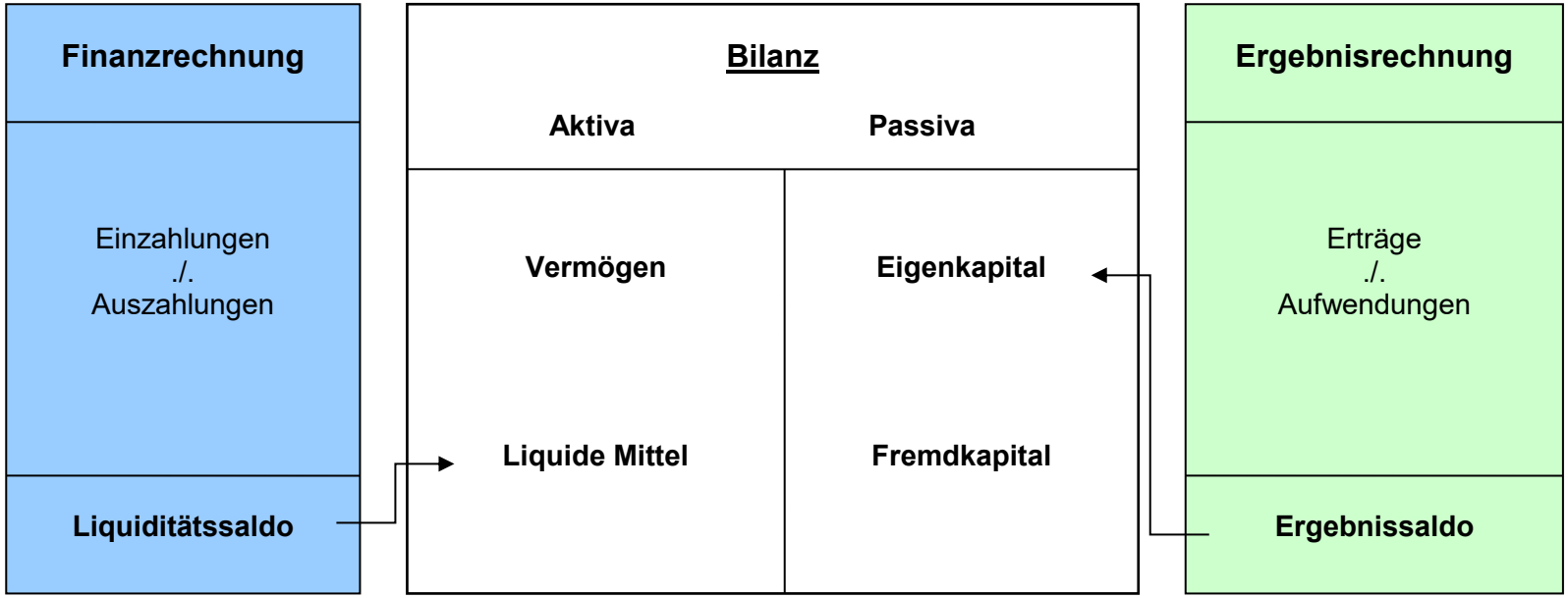
Deckungsgrundsätze

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



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

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

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

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

Haushaltsausgleich
Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn
1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

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

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

Ergebnishaushalt 2026 und 2027:

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 21.342,-- € ab.
Der Ergebnishaushalt 2027 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 23.818,-- € 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	+ 30.830,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	5.557,-- €
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	25.273,-- €
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand nehmen in Höhe von 25.273,-- € zu.

Finanzhaushalt 2027:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	+ 33.098,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	5.557,-- €
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	27.541,-- €
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand nehmen in Höhe von 27.541,-- € zu.

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.4.2. Produkt Liegenschaften:

Zwischen dem Projektträger des auf der ehemaligen militärischen Liegenschaft in der Gemarkung Neuheilenbach, Distrikt „Krobenbüsch“ errichteten Photovoltaikparks und der Ortsgemeinde Neuheilenbach wurde ein Städtebaulicher Vertrag abgeschlossen. Danach verpflichtet sich der Projektträger, der Gemeinde eine jährliche Vergütung zu zahlen. Diese errechnet sich entsprechend der installierten Gesamtleistung der PV-Energieanlage. Die sich hieraus ergebende jährliche Vergütung i.H.v. 20.390,-- € wird für die Dauer von 20 Jahren, bis zum Jahr 2032, gezahlt.

3.6.6.1. Produkt Spielplätze, Jugendräume u.a.:

Die Gemeinde beabsichtigt im Jahr 2026, den bestehenden Spielplatz im Rahmen einer Umgestaltung aufzuwerten. Die Finanzierung erfolgt größtenteils über die zur Verfügung stehenden KIPKI-Mittel in Höhe von 3.500 Euro. Die restlichen 500 Euro werden aus den vorhandenen Finanzmittelbeständen der Gemeinde finanziert.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2026 ein Überschuss i. H. v. rd. 67.000,-- € erwartet (Ansatz Vorjahr 2025 Überschuss 76.680,-- €); im Jahr 2027 ein Überschuss i.H.v. rd. 70.000,-- € geschätzt.
Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)
Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)
Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)
Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.
Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

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

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)
Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.
Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.
Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu, die wie folgt erläutert werden:

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).

Zuweisung KEF-RP wird entsprechend Konsolidierungsvertrag zwischen Land RLP/Gemeinde gewährt (nicht umlagerelevant). Entfällt seit 2022.

Aufwendungen (Ausgaben):

Gewerbesteuerumlage
Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).
Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuereinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

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

Verbandsgemeindeumlage
Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.
Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

Kreisumlage
Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.
Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

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

Finanzhaushalt - Investitionsübersicht:

5.7.3.1/8001. Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser: Anschaffung eines Defibrillators

Für die Anschaffung von einem Defibrillator für das Dorfgemeinschaftshaus entstehen Kosten i.H.v. rd. 3.000,-- €. Die Finanzierung erfolgt über das zugewiesene Dorfbudget vom Land.

Finanzierung und Planansätze **2026** (DHH 2026-2027):

Auszahlungen Defibrillator DGH	3.000,00 €
Zuweisung Dorfbudget	3.000,00 €
Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss	0,00 €

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

44 Neuheilenbach

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge [1, 2]

lfd. 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 Investitionenen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) [2]	18.848	13.291	7.734
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) [2, 3]	0	0	0
5	*darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023* [4]	*0*	*0*	*0*
6	*b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024* [5]	*0*	*0*	*0*
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen [6]	0	0	0
8	**Summe der Kreditaufnahmen**	**18.848**	**13.291**	**7.734**

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussgekräftige 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 Zahlungverpflichtung 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, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Neuheilenbach			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)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten **F36** GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungplan (§2 Abs.1 S.1 Posten **F45** GemHVO)	= 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	-	301.797 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	24.928 €	326.725 €	29.328 €	5.763 €	0 €	23.565 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	30.064 €	356.788 €	43.696 €	5.763 €	0 €	37.933 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	11.315 €	368.103 €	13.655 €	5.763 €	0 €	7.893 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2024	45.821 €	413.924 €	49.265 €	5.763 €	0 €	43.502 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	29.483 €	443.407 €	37.995 €	5.742 €	425 €	31.828 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	21.342 €	464.749 €	30.830 €	5.557 €	0 €	25.273 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		162.953 €	-	204.770 €	-	-	169.994 €	-	0 €	0 €	0 €	-
8	Haushaltsansatz (Ansatz)	2027	23.818 €	488.567 €	33.098 €	5.557 €	0 €	27.541 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	24.141 €	512.708 €	33.295 €	2.177 €	0 €	31.118 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	24.306 €	537.014 €	33.231 €	0 €	0 €	33.231 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		235.218 €	-	304.394 €	7.734 €		261.884 €	-	0 €	0 €	0 €	-

44 Neuheilenbach

(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)		Donnerstag, 31.08.2023	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3[4,5,6]		92.373 €	92.373 €
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	*F15* *314.207 €* *zzgl. F18* *288 €* *zzgl. außerordentliche Auszahlungen* *0 €* 314.495 €		
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H [5,6]		15.725 €	15.725 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes[5,6]			15.725 €
8	Abweichung in Euro[5,7] *(Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)*	*F32*	3.000 €	0 €
	Abweichung in Euro[5,7] *(Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)*	*F36*	5.557 €	5.557 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)[5,6,8,9]		116.655 €	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt[5,6,8,10]			129.380 €

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

[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: Hauhaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

[4] Bei Verbandsgmeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

[5] Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

[6] Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

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

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

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

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

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	195.233,66	182.180	204.490	207.302	207.654	208.016
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	147.119,76	138.906	103.808	101.058	101.033	100.859
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.694,66	12.388	13.719	13.719	13.719	13.690
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.190,00	25.190	28.190	28.190	28.190	28.190
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.669,08	3.480	4.585	4.585	4.585	4.685
E7	Sonstige laufende Erträge	6.549,65	6.400	7.000	7.000	7.000	7.000
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**390.456,81**	**368.544**	**361.792**	**361.854**	**362.181**	**362.440**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.630,71	15.294	15.644	15.644	15.644	15.644
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.219,55	62.303	65.655	63.305	63.455	63.605
E11	Abschreibungen	26.120,48	25.421	25.155	24.822	24.671	24.239
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.816,03	232.600	229.390	229.665	229.665	229.665
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.349,68	3.297	4.768	4.909	5.020	5.431
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**344.136,45**	**338.915**	**340.612**	**338.345**	**338.455**	**338.584**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**46.320,36**	**29.629**	**21.180**	**23.509**	**23.726**	**23.856**
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge	108,00	300	450	450	450	450
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	607,31	446	288	141	35	0
E19	**Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen**	**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**45.821,05**	**29.483**	**21.342**	**23.818**	**24.141**	**24.306**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**45.821,05**	**29.483**	**21.342**	**23.818**	**24.141**	**24.306**
E32	Gesamtbetrag der Erträge	390.564,81	368.844	362.242	362.304	362.631	362.890
E33	Gesamtbetrag der Aufwendungen	344.743,76	339.361	340.900	338.486	338.490	338.584
E34	**Jahresergebnis**	**45.821,05**	**29.483**	**21.342**	**23.818**	**24.141**	**24.306**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

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	192.890,91	182.180	204.490	207.302	207.654	208.016
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	128.919,04	132.285	97.210	94.585	94.585	94.585
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.178,33	1.850	4.400	4.400	4.400	4.400
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.298,51	25.190	28.190	28.190	28.190	28.190
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.439,09	3.480	4.585	4.585	4.585	4.685
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	6.549,65	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**360.275,53**	**350.385**	**344.875**	**345.062**	**345.414**	**345.876**
F9	Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	12.397,79	14.044	14.394	14.394	14.394	14.394
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.412,74	62.303	65.655	63.305	63.455	63.605
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	232.404,41	232.600	229.390	229.665	229.665	229.665
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.296,34	3.297	4.768	4.909	5.020	5.431
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**310.511,28**	**312.244**	**314.207**	**312.273**	**312.534**	**313.095**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**49.764,25**	**38.141**	**30.668**	**32.789**	**32.880**	**32.781**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	108,00	300	450	450	450	450
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	607,31	446	288	141	35	0
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**49.264,94**	**37.995**	**30.830**	**33.098**	**33.295**	**33.231**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**49.264,94**	**37.995**	**30.830**	**33.098**	**33.295**	**33.231**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.000	0	0	0
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	3.000	0	0	0
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**49.264,94**	**37.995**	**30.830**	**33.098**	**33.295**	**33.231**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	5.762,92	5.742	5.557	5.557	2.177	0
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-5.762,92**	**-5.742**	**-5.557**	**-5.557**	**-2.177**	**0**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

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**	**43.502,02**	**32.253**	**25.273**	**27.541**	**31.118**	**33.231**
F39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-49.264,94**	**-37.995**	**-30.830**	**-33.098**	**-33.295**	**-33.231**
F44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)**	**43.502,02**	**31.828**	**25.273**	**27.541**	**31.118**	**33.231**
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	425	0	0	0	0
F46	Ordentliche Einzahlungen	360.383,53	350.685	345.325	345.512	345.864	346.326
F47	Ordentliche Auszahlungen	311.118,59	312.690	314.495	312.414	312.569	313.095
F48	**Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen**	**49.264,94**	**37.995**	**30.830**	**33.098**	**33.295**	**33.231**
F52	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0
F53	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0
F54	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F55	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	322.592,43	0	0	0	0	0
F56	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	371.857,37	37.995	30.830	33.098	33.295	33.231
F57	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-49.264,94**	**-37.995**	**-30.830**	**-33.098**	**-33.295**	**-33.231**
F58	Gesamtbetrag der Einzahlungen	682.975,96	350.685	348.325	345.512	345.864	346.326
F59	Gesamtbetrag der Auszahlungen	682.975,96	350.685	348.325	345.512	345.864	346.326
F60	**Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein **1** **Haushalt Allgemein**

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	20.690,76	12.106	11.968	9.358	9.333	9.159
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.694,66	12.388	13.719	13.719	13.719	13.690
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.190,00	25.190	28.190	28.190	28.190	28.190
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.669,08	3.480	4.585	4.585	4.585	4.685
E7	Sonstige laufende Erträge	6.549,65	6.400	7.000	7.000	7.000	7.000
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**68.794,15**	**59.564**	**65.462**	**62.852**	**62.827**	**62.724**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.630,71	15.294	15.644	15.644	15.644	15.644
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.219,55	62.303	65.655	63.305	63.455	63.605
E11	Abschreibungen	26.120,48	25.421	25.155	24.822	24.671	24.239
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	300	0	465	465	465
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.349,68	3.297	4.768	4.909	5.020	5.431
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**110.320,42**	**106.615**	**111.222**	**109.145**	**109.255**	**109.384**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-41.526,27**	**-47.051**	**-45.760**	**-46.293**	**-46.428**	**-46.660**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-41.526,27**	**-47.051**	**-45.760**	**-46.293**	**-46.428**	**-46.660**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-41.526,27**	**-47.051**	**-45.760**	**-46.293**	**-46.428**	**-46.660**

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**	**-37.151,25**	**-38.539**	**-36.272**	**-37.013**	**-37.274**	**-37.735**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.000	0	0	0
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	3.000	0	0	0
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-37.151,25**	**-38.539**	**-36.272**	**-37.013**	**-37.274**	**-37.735**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**1.1.1.1**	**Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien**

Beschreibung

Politische Führung durch den Ortsbürgermeister bzw. dessen Vertreter und den Gemeinderat und seine Ausschüsse.
Der Ortsbürgermeister repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest.
Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung
Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse
Repräsentation der Ortsgemeinde

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		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.1.466150	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		7.965,76	10.634	10.984	10.984	10.984	10.984
	1.1.1.1.501100	Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters	6.312,33	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	1.1.1.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	729,83	550	900	900	900	900
	1.1.1.1.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	63,60	70	70	70	70	70
	1.1.1.1.511300	Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister	860,00	2.064	2.064	2.064	2.064	2.064
	1.1.1.1.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		697,26	210	220	225	230	235
	1.1.1.1.563100	Büromaterial	535,50	50	50	50	50	50
	2024: Erstanschaffung Büroausstattung							
	1.1.1.1.564140	Beitrag zur Unfallkasse	161,76	160	170	175	180	185
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**8.663,02**	**10.844**	**11.204**	**11.209**	**11.214**	**11.219**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-8.663,02**	**-9.844**	**-10.204**	**-10.209**	**-10.214**	**-10.219**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-8.663,02**	**-9.844**	**-10.204**	**-10.209**	**-10.214**	**-10.219**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-8.663,02**	**-9.844**	**-10.204**	**-10.209**	**-10.214**	**-10.219**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**1.1.1.1**	**Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien**

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**	**-9.430,10**	**-9.594**	**-9.954**	**-9.959**	**-9.964**	**-9.969**
F34 **Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-9.430,10**	**-9.594**	**-9.954**	**-9.959**	**-9.964**	**-9.969**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.1**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**1.1.1.2**	**Öffentlichkeitsarbeit**

Beschreibung

Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen. Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet.

Auftrag

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

Ziele

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

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		1.045,73	200	400	400	400	400
	1.1.1.2.524900	Ehrengaben/Ehrungen	1.045,73	200	400	400	400	400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		408,77	412	598	599	600	601
	1.1.1.2.563600	Internet-Domain etc.	246,10	250	420	420	420	420
	1.1.1.2.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12,00	12	12	12	12	12
	zu 564200: VHS e.V.							
	1.1.1.2.564300	Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	150,67	150	166	167	168	169
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.454,50**	**612**	**998**	**999**	**1.000**	**1.001**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.454,50**	**-612**	**-998**	**-999**	**-1.000**	**-1.001**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-1.454,50**	**-612**	**-998**	**-999**	**-1.000**	**-1.001**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-1.454,50**	**-612**	**-998**	**-999**	**-1.000**	**-1.001**

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**	**-1.474,31**	**-612**	**-998**	**-999**	**-1.000**	**-1.001**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-1.474,31**	**-612**	**-998**	**-999**	**-1.000**	**-1.001**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.4**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**1.1.4.1**	**Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste**

Beschreibung

Beschaffung, Unterhaltung und Einsatz von Arbeitsgeräten und Maschinen der Ortsgemeinde

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Bedienstete

Ziele

Bereitstellung von erforderlichen Arbeitsgeräten

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		150,00	150	150	25	0	0
	1.1.4.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	150,00	150	150	25	0	0
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**150,00**	**150**	**150**	**25**	**0**	**0**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-112,19	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	1.1.4.1.522100	Aufwendungen für Energie	-198,19	400	400	400	400	400
	1.1.4.1.523520	Betriebs- und Schmierstoffe	18,59	50	50	50	50	50
	1.1.4.1.523800	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	67,41	950	950	950	950	950
	1.1.4.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen "Rentnerband"	0,00	400	400	400	400	400
E11	Abschreibungen		1.457,17	1.457	1.457	1.124	1.057	1.057
	1.1.4.1.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden	1.057,17	1.057	1.057	1.057	1.057	1.057
	1.1.4.1.538100	Abschreibung auf Fahrzeuge, Maschinen u. BGA	400,00	400	400	67	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		90,40	80	100	100	100	100
	1.1.4.1.564100	Versicherungsbeiträge	90,40	80	100	100	100	100
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.435,38**	**3.337**	**3.357**	**3.024**	**2.957**	**2.957**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.285,38**	**-3.187**	**-3.207**	**-2.999**	**-2.957**	**-2.957**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-1.285,38**	**-3.187**	**-3.207**	**-2.999**	**-2.957**	**-2.957**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**3.187**	**3.207**	**3.000**	**2.957**	**2.957**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-1.285,38**	**0**	**0**	**1**	**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

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.4**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**1.1.4.1**	**Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste**

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**	**21,79**	**1.307**	**1.307**	**1.100**	**1.057**	**1.057**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**21,79**	**1.307**	**1.307**	**1.100**	**1.057**	**1.057**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.1**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**1.1.4**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**1.1.4.2**	**Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)**

Beschreibung

Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen. Einschl. Entschädigungsabwicklung Photovoltaikpark.

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen

Zielgruppe

Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten

Ziele

Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung

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	20.390,00	20.390	23.390	23.390	23.390	23.390
1.1.4.2.441200	Landpachteinnahmen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	zu 441200: ab 2025 Bereitstellungsentgeld u. Miete Funkmast						
1.1.4.2.441900	Nutzungsentschädigung Photovoltaikpark	20.390,00	20.390	20.390	20.390	20.390	20.390
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**20.390,00**	**20.390**	**23.390**	**23.390**	**23.390**	**23.390**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,65	50	50	50	50	50
1.1.4.2.522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	52,65	50	50	50	50	50
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	53,07	60	40	40	40	40
1.1.4.2.568100	Grundsteuer	53,07	60	40	40	40	40
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**105,72**	**110**	**90**	**90**	**90**	**90**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**20.284,28**	**20.280**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**20.284,28**	**20.280**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**20.284,28**	**20.280**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**

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**	**20.284,28**	**20.280**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**20.284,28**	**20.280**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**1.2**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**1.2.1**	**Statistik und Wahlen**
Produkt	**1.2.1.1**	**Wahlen und sonstige Abstimmungen**

Beschreibung

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen

Auftrag

Gesetze, Wahlordnungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		117,50	0	0	0	0	100
	1.2.1.1.442420	Erstattung des Landes für Wahlen	117,50	0	0	0	0	100
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		235,00	0	0	0	0	300
	1.2.1.1.563100	Ausgaben für Wahlen	235,00	0	0	0	0	300
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**235,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200**

Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-117,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**2.8**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**2.8.1**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**2.8.1.1**	**Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung**

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B.
St. Martinsumzug
Seniorentag
Maibaum
Förderung des Vereinsleben und sonstige Kulturförderung

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

Ziele

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

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	0,00	385	385	1.885	1.885	1.885
2.8.1.1.414420	Zuweisung Land Dorfbudget	0,00	0	0	1.500	1.500	1.500
2.8.1.1.414440	Zuschuss der Jagdgenossenschaft Seniorentag	0,00	385	385	385	385	385
zu 414440: gem. Erklärung vom 27.11.2000							
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**385**	**385**	**1.885**	**1.885**	**1.885**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254,08	635	685	2.185	2.185	2.185
2.8.1.1.523810	Ausgaben Dorfbudget	0,00	0	0	1.500	1.500	1.500
2.8.1.1.524900	Seniorentag	0,00	385	385	385	385	385
2.8.1.1.529100	Aufwendungen für Martinsfeier u. a. Brauchtum	254,08	250	300	300	300	300
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**254,08**	**635**	**685**	**2.185**	**2.185**	**2.185**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-254,08**	**-250**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-254,08**	**-250**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-254,08**	**-250**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

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**	**-254,08**	**-250**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**2.8**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**2.8.1**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**2.8.1.1**	**Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung**

Teilfinanzhaushalt	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**	**-254,08**	**-250**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**3.3**	**Förderung der Wohlfahrtspflege**
Produktgruppe	**3.3.1**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produkt	**3.3.1.1**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Beschreibung

Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere
Zuschuss an Deutsches Rotes Kreuz
Zuschuss an andere Träger

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtpflege

Ziele

Förderung der Wohlfahrtpflege

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		30,00	30	30	30	30	30
	3.3.1.1.564900	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	30,00	30	30	30	30	30
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**30,00**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-30,00**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-30,00**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-30,00**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**

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**	**-30,00**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-30,00**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**	**-30**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**3.6.5**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**3.6.5.1**	**Kindertagesstätten**

Beschreibung

Gemeindeanteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten der Kindertagesstätte lt. Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder

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		21.663,44	27.500	26.200	26.200	26.200	26.200
	3.6.5.1.525430	Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten	21.663,44	27.500	8.800	8.800	8.800	8.800
	3.6.5.1.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis	0,00	0	17.400	17.400	17.400	17.400
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**21.663,44**	**27.500**	**26.200**	**26.200**	**26.200**	**26.200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-21.663,44**	**-27.500**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-21.663,44**	**-27.500**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-21.663,44**	**-27.500**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**

Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-21.663,44**	**-27.500**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-21.663,44**	**-27.500**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**	**-26.200**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**3.6.6.1**	**Spielplätze, Jugendräume u.a.**

Beschreibung

Herstellung, Instandsetzung und Betrieb von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen, Jugendräumen und dergl. In dem ehemaligen Vereinsheim auf dem Sportplatzgelände befindet sich seit dem Jahr 2020 u.a. ein Jugendraum.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche

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		732,55	733	4.233	733	733	733
3.6.6.1.414420		Zuweisungen vom Land	0,00	0	3.500	0	0	0
3.6.6.1.415100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	732,55	733	733	733	733	733
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**732,55**	**733**	**4.233**	**733**	**733**	**733**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	70	70	70	70	70
3.6.6.1.502910		Vergütungen Aushilfen	0,00	50	50	50	50	50
3.6.6.1.503900		Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
3.6.6.1.504900		Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	15	15	15	15	15
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.049,76	1.800	6.400	2.500	2.600	2.700
3.6.6.1.522300		Bewirtschaftungskosten -Heizkosten Jugendraum-	1.678,73	1.500	2.100	2.200	2.300	2.400
3.6.6.1.523110		Unterhaltung des Kinderspielplatzes	371,03	300	4.300	300	300	300
	zu 523100: 2026 einschl. Umgestaltung							
E11	Abschreibungen		1.155,34	1.155	1.155	1.155	1.071	986
3.6.6.1.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.155,34	1.155	1.155	1.155	1.071	986
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**3.205,10**	**3.025**	**7.625**	**3.725**	**3.741**	**3.756**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-2.472,55**	**-2.292**	**-3.392**	**-2.992**	**-3.008**	**-3.023**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-2.472,55**	**-2.292**	**-3.392**	**-2.992**	**-3.008**	**-3.023**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**-319**	**-321**	**-300**	**-296**	**-296**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-2.472,55**	**-2.611**	**-3.713**	**-3.292**	**-3.304**	**-3.319**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**3.6**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**3.6.6**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**3.6.6.1**	**Spielplätze, Jugendräume u.a.**

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**	**-2.049,76**	**-2.189**	**-3.291**	**-2.870**	**-2.966**	**-3.066**
F34 **Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-2.049,76**	**-2.189**	**-3.291**	**-2.870**	**-2.966**	**-3.066**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**4.2**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**4.2.4**	**Sportstätten**
Produkt	**4.2.4.1**	**Kommunale Sportstätten**

Beschreibung

Herstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportplätzen einschließlich der dazugehörigen baulichen Anlagen. In dem ehemaligen Vereinsheim auf dem Sportplatzgelände befindet sich seit dem Jahr 2020 u.a. auch ein Jugendraum (Buchung Heizkosten bei Produkt 3.6.6.1)

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Ziele

Sportförderung

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	12.030,82	4.520	720	720	720	720
4.2.4.1.414420	Zuweisungen/Zuschüsse v Land f. lfd. Zwecke	11.311,22	3.800	0	0	0	0
	zu 414420: 2024 Leader-Förderung Inwertsetzung Vereinsheim.						
	2025 KIPKI-Förderung Fensteraustausch (nicht ausgeführt - neu bei Spielplatz)						
4.2.4.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	719,60	720	720	720	720	720
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.030,82**	**4.520**	**720**	**720**	**720**	**720**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.322,56	5.950	2.250	2.250	2.250	2.250
4.2.4.1.522100	Aufwendungen für Energie	0,00	300	300	300	300	300
4.2.4.1.522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	444,03	350	450	450	450	450
4.2.4.1.523100	Unterhaltung Sportanlage / Vereinsheim	19.878,53	5.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	zu 523100: 2024 Inwertsetzung Vereinsheim, diverse Sanierungsarbeiten.						
	2025 Austausch Fenster (nicht ausgeführt - neu bei Spielplatz)						
E11	Abschreibungen	996,71	997	997	997	997	997
4.2.4.1.534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	996,71	997	997	997	997	997
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	412,70	280	450	450	450	450
4.2.4.1.564100	Versicherungsbeiträge	412,70	280	450	450	450	450
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**21.731,97**	**7.227**	**3.697**	**3.697**	**3.697**	**3.697**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.701,15**	**-2.707**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-9.701,15**	**-2.707**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-9.701,15**	**-2.707**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**	**-2.977**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**4.2**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**4.2.4**	**Sportstätten**
Produkt	**4.2.4.1**	**Kommunale Sportstätten**

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**	**-14.622,52**	**-2.430**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**
F34 **Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-14.622,52**	**-2.430**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.1**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**5.1.1**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**5.1.1.1**	**Dorferneuerung, Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.**

Beschreibung

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

Auftrag

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

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		1.000,00	0	0	0	0	0
	5.1.1.1.562590	Bauleitplanung, Kostenanteil Zukunfts-Check-Dorf	1.000,00	0	0	0	0	0
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-1.000,00**	**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**	**-1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-1.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.2**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**5.2.2**	**Wohnungsbauförderung**
Produkt	**5.2.2.1**	**Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)**

Beschreibung

Erwerb und Veräußerung von Immobilien ohne bestimmte Nutzung durch die Gemeinde (z.B. Bereitstellung von Bauland)

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfentwicklung, Förderung des privaten Wohnungsbaues

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**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.2**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**5.2.3**	**Denkmalschutz und -pflege**
Produkt	**5.2.3.1**	**Denkmalschutz und -pflege**

Beschreibung

Herstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Denkmäler.
Durchführung von Gedenkveranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Erhaltung und Pflege von Gedenkstätten

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	76,51	80	80	80	80	80
	5.2.3.1.523410 Unterhaltung Kriegerdenkmal - Volkstrauertag	76,51	80	80	80	80	80
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**76,51**	**80**	**80**	**80**	**80**	**80**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-76,51**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-76,51**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-76,51**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**

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**	**-76,51**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-76,51**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**	**-80**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**5.4.1.1**	**Gemeindestraßen, Haltestellen**

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (.523330) wird eine Wartungspauschale entsprechend der installierten Anzahl u. Art der Straßenlampen berechnet. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE.

Auftrag

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.641,64	2.373	2.350	2.350	2.350	2.176
5.4.1.1.415100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.641,64	2.373	2.350	2.350	2.350	2.176
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.387,99	9.388	9.319	9.319	9.319	9.290
5.4.1.1.437100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	9.387,99	9.388	9.319	9.319	9.319	9.290
E7	Sonstige laufende Erträge		6.549,65	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
5.4.1.1.462500		Konzessionsabgabe RWE	6.549,65	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**18.579,28**	**17.161**	**17.669**	**17.669**	**17.669**	**17.466**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	70	70	70	70	70
5.4.1.1.502910		Vergütungen Aushilfen	0,00	50	50	50	50	50
5.4.1.1.503900		Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
5.4.1.1.504900		Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	15	15	15	15	15
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.505,21	13.833	15.310	15.310	15.310	15.310
5.4.1.1.522100		Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung	0,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.4.1.1.523330		Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.796,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.4.1.1.523370		Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	3.332,35	3.333	3.810	3.810	3.810	3.810
5.4.1.1.523380		Unterhaltungskosten Gemeindestraßen	1.376,20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11	Abschreibungen		17.691,89	16.992	16.726	16.726	16.726	16.379
5.4.1.1.532300		Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.045,08	1.921	1.704	1.704	1.704	1.659
5.4.1.1.535800		Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	15.646,81	15.071	15.022	15.022	15.022	14.720
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**25.197,10**	**30.895**	**32.106**	**32.106**	**32.106**	**31.759**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-6.617,82**	**-13.734**	**-14.437**	**-14.437**	**-14.437**	**-14.293**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.4**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**5.4.1**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**5.4.1.1**	**Gemeindestraßen, Haltestellen**

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
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-6.617,82**	**-13.734**	**-14.437**	**-14.437**	**-14.437**	**-14.293**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-956**	**-962**	**-900**	**-887**	**-887**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-6.617,82**	**-14.690**	**-15.399**	**-15.337**	**-15.324**	**-15.180**

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**	**-955,56**	**-9.459**	**-10.342**	**-10.280**	**-10.267**	**-10.267**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-955,56**	**-9.459**	**-10.342**	**-10.280**	**-10.267**	**-10.267**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.1**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Produkt	**5.5.1.1**	**Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen**

Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen.
Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung
Ortsbildverschönerung

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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		75,00	75	75	75	75	75
	5.5.1.1.442430	Aufwandsentschädigung des Kreises	75,00	75	75	75	75	75
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**75,00**	**75**	**75**	**75**	**75**	**75**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	70	70	70	70	70
	5.5.1.1.502910	Vergütungen Aushilfen	0,00	50	50	50	50	50
	5.5.1.1.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
	5.5.1.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	15	15	15	15	15
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		164,24	650	650	650	650	650
	5.5.1.1.523380	Unterhaltung Anlagen/Wege/Plätze ua.	0,00	500	500	500	500	500
	5.5.1.1.523390	Kosten Aktion Saubere Landschaft	164,24	150	150	150	150	150
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**164,24**	**720**	**720**	**720**	**720**	**720**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-89,24**	**-645**	**-645**	**-645**	**-645**	**-645**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-89,24**	**-645**	**-645**	**-645**	**-645**	**-645**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**-956**	**-962**	**-900**	**-887**	**-887**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-89,24**	**-1.601**	**-1.607**	**-1.545**	**-1.532**	**-1.532**

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**		**-164,24**	**-1.601**	**-1.607**	**-1.545**	**-1.532**	**-1.532**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.1**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Produkt	**5.5.1.1**	**Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen**

Teilfinanzhaushalt	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**	**-164,24**	**-1.601**	**-1.607**	**-1.545**	**-1.532**	**-1.532**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.3**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**5.5.3.1**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungsplätzen.
Innere Erschließung der Friedhofsanlagen.
Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen.

Auftrag

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

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		84,12	84	84	84	84	84
5.5.3.1.415100		Erträge a.d. Auflösung von Soderposten aus Zuwendungen	84,12	84	84	84	84	84
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.556,67	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
5.5.3.1.432240		Laufende Friedhofsgebühren (incl. Ablöseverträge, periodengerecht)	1.556,67	1.450	2.100	2.100	2.100	2.100
5.5.3.1.432242		Grabnutzungsentgelte/-erwerb	0,00	0	300	300	300	300
5.5.3.1.432245		Auflösung Ablöseverträge	0,00	700	0	0	0	0
5.5.3.1.439100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzung	0,00	450	0	0	0	0
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		26,45	25	630	630	630	630
5.5.3.1.442420		Kostenerstattung (Kriegsgräber, jüdischer Friedhof ua.)	26,45	25	30	30	30	30
5.5.3.1.442900		Kostenerstattung f. Grabherstellung o. Grabeinebnung/-abräumung	0,00	0	600	600	600	600
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.667,24**	**2.709**	**3.114**	**3.114**	**3.114**	**3.114**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.076,35	980	980	980	980	980
5.5.3.1.502910		Vergütungen Aushilfen	780,00	700	700	700	700	700
5.5.3.1.503900		ZVK -Sonstige-	60,47	50	50	50	50	50
5.5.3.1.504900		SV -Sonstige-	220,28	210	210	210	210	210
5.5.3.1.509100		Pauschalierte Lohnsteuer	15,60	20	20	20	20	20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		677,98	1.025	1.100	1.100	1.100	1.100
5.5.3.1.522100		Aufwendungen f. Wasser/Abwasser/Abfall/Strom	105,68	125	600	600	600	600
5.5.3.1.522200		Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	361,32	400	0	0	0	0
5.5.3.1.523100		Unterhaltung Friedhofsanlage	210,98	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen		123,95	124	124	124	124	124
5.5.3.1.534900		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	123,95	124	124	124	124	124
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		166,06	140	180	185	190	195

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.3**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**5.5.3.1**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

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
	5.5.3.1.564100	Versicherungsbeiträge (einschl. Berufsgenossenschaft)	166,06	140	180	185	190	195
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**2.044,34**	**2.269**	**2.384**	**2.389**	**2.394**	**2.399**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-377,10**	**440**	**730**	**725**	**720**	**715**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-377,10**	**440**	**730**	**725**	**720**	**715**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**-637**	**-641**	**-600**	**-591**	**-591**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-377,10**	**-197**	**89**	**125**	**129**	**124**

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**	**-465,61**	**-1.307**	**129**	**165**	**169**	**164**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-465,61**	**-1.307**	**129**	**165**	**169**	**164**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.5**	**Land- und Forstwirtschaft, Weinbau**
Produkt	**5.5.5.1**	**Forstwirtschaft**

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Die Ortsgemeinden Neuheilenbach und Balesfeld sind Mitglied im Waldzweckverband Balesfeld-Neuheilenbach. Beide Ortsgemeinden sind gemeinsam Eigentümer der im Verband bewirtschafteten Waldflächen, zu je 50 %. Entsprechend dem Forstwirtschaftsplan wird ein Überschuss erwartet oder ist eine Umlage zu entrichten.

Auftrag

Landeswaldgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.043,79	300	485	0	0	0
5.5.5.1.414440		Zuweisungen / Zuschüsse Zweckverband	2.043,79	300	485	0	0	0
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.043,79**	**300**	**485**	**0**	**0**	**0**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	300	0	465	465	465
5.5.5.1.541440		Zweckverbandsumlage	0,00	300	0	465	465	465
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**0,00**	**300**	**0**	**465**	**465**	**465**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**2.043,79**	**0**	**485**	**-465**	**-465**	**-465**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**2.043,79**	**0**	**485**	**-465**	**-465**	**-465**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**2.043,79**	**0**	**485**	**-465**	**-465**	**-465**

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**	**2.043,79**	**0**	**485**	**-465**	**-465**	**-465**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**2.043,79**	**0**	**485**	**-465**	**-465**	**-465**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.5**	**Land- und Forstwirtschaft, Weinbau**
Produkt	**5.5.5.2**	**Feldwege, Wirtschaftswege**

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Landwirtschaft

Ziele

Bedarfsgerechte Wegebereitstellung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.129,80	1.683	1.683	1.683	1.683	1.683
	5.5.5.2.414440	Zuschuss der Jagdgenossenschaft	446,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	zu .414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege u. Personalausgaben des Gemeindearbeiters werden durch Jagdgenossenschaft erstattet							
	5.5.5.2.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	683,55	683	683	683	683	683
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.129,80**	**1.683**	**1.683**	**1.683**	**1.683**	**1.683**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	70	70	70	70	70
	5.5.5.2.502910	Vergütungen Aushilfen	0,00	50	50	50	50	50
	5.5.5.2.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
	5.5.5.2.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	15	15	15	15	15
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		446,25	930	930	930	930	930
	5.5.5.2.523380	Unterhaltung der Wirtschaftswege	446,25	930	930	930	930	930
E11	Abschreibungen		681,67	682	682	682	682	682
	5.5.5.2.535800	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	681,67	682	682	682	682	682
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.127,92**	**1.682**	**1.682**	**1.682**	**1.682**	**1.682**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**1,88**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**1,88**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**1,88**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**

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 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.5**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**5.5.5**	**Land- und Forstwirtschaft, Weinbau**
Produkt	**5.5.5.2**	**Feldwege, Wirtschaftswege**

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23 **Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F34 **Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**5.7.3**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**5.7.3.1**	**Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser**

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggfls. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter Wohnungen und anderer Nutzungen (Feuerwehr)

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfgemeinschaft

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.878,04	1.878	1.878	1.878	1.878	1.878
5.7.3.1.415100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.878,04	1.878	1.878	1.878	1.878	1.878
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		750,00	400	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.1.432100		Benutzungsgebühr Gemeindehaus	750,00	400	2.000	2.000	2.000	2.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5.7.3.1.441200		Miete für Mietwohnung	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.450,13	3.380	3.880	3.880	3.880	3.880
5.7.3.1.442430		Kostenerstattung VG f. FW-Gerätehaus	1.384,92	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
5.7.3.1.442590		Nebenkostenerstattung Gemeindehaus/Mietwohnung	3.065,21	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**11.878,17**	**10.458**	**12.558**	**12.558**	**12.558**	**12.558**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.588,60	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5.7.3.1.502910		Vergütungen Aushilfen	1.852,51	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.7.3.1.503900		Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	143,55	150	150	150	150	150
5.7.3.1.504900		Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	555,51	700	700	700	700	700
5.7.3.1.509100		Pauschalierte Lohnsteuer	37,03	50	50	50	50	50
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.073,33	7.850	9.800	9.850	9.900	9.950
5.7.3.1.522100		Aufwendungen für Energie	2.777,57	1.250	2.800	2.850	2.900	2.950
5.7.3.1.522200		Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	966,40	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.1.522300		Bewirtschaftungskosten	2.400,01	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.7.3.1.523100		Unterhaltungskosten Gemeindehaus/Mietwohnung	6.929,35	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	Abschreibungen		4.013,75	4.014	4.014	4.014	4.014	4.014
5.7.3.1.534900		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	3.513,55	3.514	3.514	3.514	3.514	3.514
5.7.3.1.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	500,20	500	500	500	500	500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		2.256,42	2.085	3.150	3.280	3.380	3.480
5.7.3.1.563410		Telefongebühren	365,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.1.564100		Versicherungsbeiträge	1.835,90	1.030	2.020	2.150	2.250	2.350

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**1**	**Haushalt Allgemein**

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**5.7**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**5.7.3**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**5.7.3.1**	**Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser**

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
	5.7.3.1.568100	Grundsteuer	54,77	55	130	130	130	130
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**21.932,10**	**17.349**	**20.364**	**20.544**	**20.694**	**20.844**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-10.053,93**	**-6.891**	**-7.806**	**-7.986**	**-8.136**	**-8.286**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-10.053,93**	**-6.891**	**-7.806**	**-7.986**	**-8.136**	**-8.286**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**-319**	**-321**	**-300**	**-296**	**-296**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-10.053,93**	**-7.210**	**-8.127**	**-8.286**	**-8.432**	**-8.582**

Teilfinanzhaushalt

			vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz in € Vorjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Ansatz in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028	Planung in € Haushaltsjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-7.197,48**	**-5.074**	**-5.991**	**-6.150**	**-6.296**	**-6.446**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	3.000	0	0	0
	5.7.3.1/8001.681420	Zuweisung Land Dorfbudget	0,00	0	3.000	0	0	0
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	3.000	0	0	0
	5.7.3.1/8001.785710	Sachanlagen > 1.000,-- € netto	0,00	0	3.000	0	0	0
	zu 8001.785710: 2026 Anschaffung eines Defibrillators							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**		**-7.197,48**	**-5.074**	**-5.991**	**-6.150**	**-6.296**	**-6.446**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein **2** **Zentrale Finanzleistungen**

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	195.233,66	182.180	204.490	207.302	207.654	208.016
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	126.429,00	126.800	91.840	91.700	91.700	91.700
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**321.662,66**	**308.980**	**296.330**	**299.002**	**299.354**	**299.716**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.816,03	232.300	229.390	229.200	229.200	229.200
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**233.816,03**	**232.300**	**229.390**	**229.200**	**229.200**	**229.200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**87.846,63**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge	108,00	300	450	450	450	450
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	607,31	446	288	141	35	0
E19	**Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen**	**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**87.347,32**	**76.534**	**67.102**	**70.111**	**70.569**	**70.966**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**87.347,32**	**76.534**	**67.102**	**70.111**	**70.569**	**70.966**

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**	**86.416,19**	**76.534**	**67.102**	**70.111**	**70.569**	**70.966**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**86.416,19**	**76.534**	**67.102**	**70.111**	**70.569**	**70.966**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**2**	**Zentrale Finanzleistungen**

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine 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

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzweisungen. 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		195.233,66	182.180	204.490	207.302	207.654	208.016
	6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	1.151,72	1.140	850	842	834	826
	6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	23.393,91	23.340	36.100	36.460	36.820	37.190
	6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	36.926,23	25.000	24.300	24.300	24.300	24.300
	6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	115.739,93	118.000	127.380	130.000	130.000	130.000
	6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.106,31	1.100	1.350	1.400	1.400	1.400
	6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.635,43	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
	6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich	15.280,13	12.000	13.210	13.000	13.000	13.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		126.429,00	126.800	91.840	91.700	91.700	91.700
	6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	119.181,00	120.000	84.210	84.000	84.000	84.000
	6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B	7.248,00	6.800	5.550	5.600	5.600	5.600
	6.1.1.0.411300	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	0,00	0	2.080	2.100	2.100	2.100
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**321.662,66**	**308.980**	**296.330**	**299.002**	**299.354**	**299.716**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		233.816,03	232.300	229.390	229.200	229.200	229.200
	6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	3.505,03	2.300	2.240	2.200	2.200	2.200
	6.1.1.0.544210	Kreisumlage	119.317,00	119.000	117.680	118.000	118.000	118.000
	6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage	110.994,00	111.000	109.470	109.000	109.000	109.000
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**233.816,03**	**232.300**	**229.390**	**229.200**	**229.200**	**229.200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**87.846,63**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**87.846,63**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**87.846,63**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**2**	**Zentrale Finanzleistungen**

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**6.1.1**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt	**6.1.1.0**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

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

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**	**86.915,50**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**86.915,50**	**76.680**	**66.940**	**69.802**	**70.154**	**70.516**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**2**	**Zentrale Finanzleistungen**

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**6.1.2**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt	**6.1.2.1**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite
Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite
Erträge aus der Festsetzungen von Säumniszuschlägen u.ä.
Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung)

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

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**
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		108,00	300	450	450	450	450
	6.1.2.1.471430	Zinseinnahmen durch VG	0,00	300	450	450	450	450
	6.1.2.1.479200	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	108,00	0	0	0	0	0
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		607,31	446	288	141	35	0
	6.1.2.1.575110	Zinsausgaben an Banken	174,16	140	105	70	35	0
	6.1.2.1.575120	Zinsausgaben an Sparkassen	408,00	296	183	71	0	0
	6.1.2.1.575140	Zinsausgaben an Landesbank	19,15	10	0	0	0	0
	6.1.2.1.579100	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO (Erstattungen)	6,00	0	0	0	0	0
E19	**Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen**		**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**		**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**

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**	**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**

Haushaltsplan 2026 und 2027 Neuheilenbach

Allgemein	**2**	**Zentrale Finanzleistungen**

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**6.1**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**6.1.2**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt	**6.1.2.1**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzhaushalt	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**	**-499,31**	**-146**	**162**	**309**	**415**	**450**

Bilanz Ortsgemeinde Neuheilenbach zum 31.12.2020

AKTIVA

Posten	Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	**Haushaltsjahr in €**	Veränderung
1.	**Anlagevermögen**	**744.251,99**	**739.087,34**	**-5.164,65**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	35.100,56	32.295,30	-2.805,26
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00	
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	35.100,56	32.295,30	-2.805,26
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
1.2	Sachanlagen	709.150,43	706.791,04	-235,39
1.2.1	Wald, Forsten	66.799,24	66.799,24	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	28.541,13	28.541,13	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.469,86	213.086,08	14.616,22
1.2.4	Infrastrukturvermögen	412.090,41	395.761,93	-16.328,48
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	2,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen im Bau	2.866,66	2.466,66	-400,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	381,13	134,00	-247,13
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	
1.3	Finanzanlagen	1,00	1,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	1,00	1,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	
2.	**Umlaufvermögen**	**24.251,65**	**22.137,77**	**-2.113,88**
2.1	Vorräte	15.305,35	15.305,34	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.763,34	2.763,34	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertge Leistungen	0,00	0,00	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	12.542,00	12.542,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.946,31	6.832,43	-2.113,88
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.099,59	3.910,97	-2.188,62
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.846,72	2.921,46	74,74
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00	0,00	
3.	**Ausgleichsposten für latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	
4.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**501,18**	**501,69**	**0,51**
4.1	Disagio	0,00	0,00	
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	501,18	501,69	0,51
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
	Bilanzsumme Aktiva	**769.004,82**	**761.726,80**	**-7.278,02**

PASSIVA

Posten	Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	**Haushaltsjahr in €**	Veränderung
1.	**Eigenkapital**	**279.918,06**	**301.796,56**	**21.878,50**
1.1	Kapitalrücklage	223.725,13	279.918,06	56.192,93
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	56.192,93	21.878,50	-34.314,43
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
2.	**Sonderposten**	**338.850,29**	**333.120,72**	**-5.729,57**
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	318.105,49	310.672,19	-7.433,30
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	203.235,89	205.845,79	2.609,90
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	114.869,60	104.826,40	-10.043,20
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	14.764,56	16.126,62	1.362,06
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	5.980,24	6.321,91	341,67
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
3.	**Rückstellungen**	**13.727,00**	**15.114,00**	**1.387,00**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.727,00	15.114,00	1.387,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	
4.	**Verbindlichkeiten**	**128.292,80**	**103.219,53**	**-25.073,27**
4.1	Anleihen	0,00	0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47.847,44	42.084,52	-5.762,92
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.847,44	42.084,52	-5.762,92
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	77,05	2.030,00	1.952,95
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	2.856,30	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	80.368,31	56.248,71	-24.119,60
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**8.216,67**	**8.475,99**	**259,32**
	Bilanzsumme Passiva	**769.004,82**	**761.726,80**	**-7.278,02**

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO, Stand 17.07.23)

Übersicht zur **Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge[1] 2025	**Ansätze des Haushalts-jahres 2026**	**Ansätze des Haushalts-jahres 2027**	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2029
			in €[2]					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	49.265	37.995	30.830	33.098	33.295	33.231
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	5.763	5.742	5.557	5.557	2.177	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	425	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	43.502	31.828	25.273	27.541	31.118	33.231
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)**	43.502	31.828	**25.273**	**27.541**	31.118	33.231

einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite (Spalten 2024, 2025)

einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite (Spalten 2026, 2027, 2028, 2029)

Endfällige Kredite

Jahr	Betrag in €
2028	2177

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung[3]

Jahr	Betrag in €
31.12.2025 (vorl.)	0

[1] Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

[2] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

[3] Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

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
44 - Neuheilenbach								
Kreditinstitute								
DAR00104 OG Neuheilenbach **Mietwohn. u. Abw.Neubaugebiete** **Kreissparkasse Bitburg-Prüm** Sachstamm Zinsen 44-6.1.2.1.575120 Tilgung 44-6.1.2.1/9000.792500	09.01.2003 84.500,00	10.140,00	6.760,00	0,00	182,90	3.380,00	0,00	3.380,00
DAR00345 OG Neuheilenbach **Umrüstung Strabel auf LED,** **Kreissparkasse Bitburg-Prüm** Sachstamm Zinsen 44-6.1.2.1.575110 Tilgung 44-6.1.2.1/9000.792500	18.12.2018 21.770,00	8.708,00	6.531,00	0,00	104,50	2.177,00	0,00	4.354,00
Summe Kreditinstitute	**106.270,00**	**18.848,00**	**13.291,00**	**0,00**	**287,40**	**5.557,00**	**0,00**	**7.734,00**
Summe Gemeinde 44 - Neuheilenbach	**106.270,00**	**18.848,00**	**13.291,00**	**0,00**	**287,40**	**5.557,00**	**0,00**	**7.734,00**
Summe gesamt	**106.270,00**	**18.848,00**	**13.291,00**	**0,00**	**287,40**	**5.557,00**	**0,00**	**7.734,00**