

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Heisdorf für das Jahr 2024 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	134.510 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	123.545 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	10.965 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	13.085 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-13.085 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+13.085 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	0 €
-------------------------	-----

Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) werden nicht beansprucht.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	300 v.H
- Grundsteuer B	365 v.H
- Gewerbesteuer	365 v.H.

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

- für den ersten Hund	20,00 €
- für den zweiten Hund	60,00 €
- für jeden weiteren Hund	100,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt: -/-

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	444.395 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	453.880 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	464.845 €

Ortsgemeinde Heisdorf, den _____

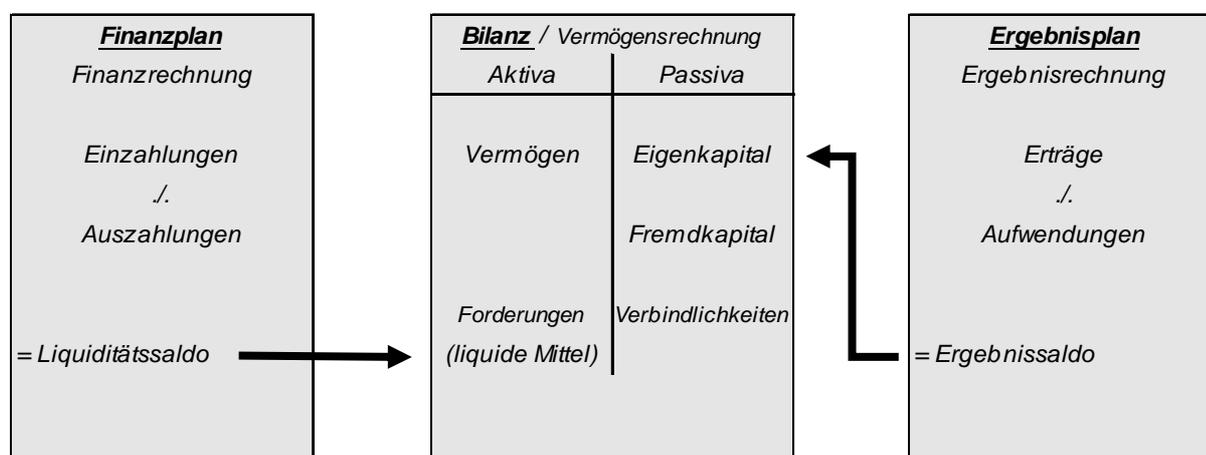
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2024

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kurzbeschreibung der wesentlichen Aufgaben für Gemeinden

Den Gemeinden muss das Recht gewährleistet sein, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln (Art. 28 Abs. 2 Satz 1 Grundgesetz).

"Grundprinzip der kommunalen Selbstverwaltung sowie der Allzuständigkeit der Gemeinden"

Produkt (Aufgabenbereich) im Haushaltsplan

Hinweis: Nicht alle Aufgaben werden von der Gemeinde in eigener Zuständigkeit wahrgenommen.

Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit - Produkt: 1110

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Vertretungskosten, Leitung der Gemeindeverwaltung, laufende Verwaltungsgeschäfte sowie Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse. Vorsitz im Gemeinderat, Vertretung der Gemeinde nach außen. Ehrensoldrückstellungen-auszahlungen des Ortsbürgermeisters (bei Amtszeit mindestens 10 Jahre). Allgemeine Vereinszuschüsse und Förderung sonstiger örtlicher Gruppen und Verbände im Rahmen der Förderung des Gemeinwohls. Geschäfts- u. Bürobedarf (Telefon, Porto, sonstiger Bedarf) für die Gemeindeverwaltung, Internetauftritt der Gemeinde. Gesetzliche (Unfallkasse RLP) und weitere freiwillige Mitgliedsbeiträge der Gemeinde. Repräsentationsaufwendungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für verschiedenste Zwecke (Präsente für Jubiläen und Anlässe, Senientage, St. Martin, Kirmes, sonstige Gemeindeveranstaltungen).

Förderung der Kirchengemeinden - Produkt: 2910

- *freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Einzelne Gemeinden, Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen und Kirchen, einmalige Zuschüsse für besondere Sanierungsmaßnahmen.

Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten-Krippen) - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Kindertagesstättengesetz RLP (KitaG), Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Ausbau und Vorhaltung bzw. Förderung (Mitfinanzierung) von Teil- und Ganztagsangeboten für Kinder. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung. In der Regel haben die Gemeinden 15 / 12,5 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten zu tragen. Es bestehen enge landesgesetzliche und kommunale (Jugendamt der Kreisverwaltung) Vorgaben zur Aufgabenwahrnehmung und der gemeindlichen Kostenbeteiligung.

Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit - Produkt: 3660

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Jugendförderungsgesetz Rheinland-Pfalz*

Ausbau und Vorhaltung von Angeboten für die Jugendarbeit (Freizeitangebote), insbesondere Kinderspielplätze, Jugendräume, Förderung von örtlichen Jugendgruppen und der Jugendarbeit.

Sportplätze - Produkt: 4240

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Sportförderungsgesetz RLP, Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Errichtung und Unterhaltung von Sportstätten bzw. Unterstützung der Sportvereine bei der Förderung von Sport und Spiel, um allen Einwohnern eine angemessene sportliche Betätigung zu ermöglichen. Vorrangig in zentralen Orten und an Schulstandorten.

Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze und Anlagen - (Produkt: 5410)

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landesstraßengesetz (LStrG), Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Gehwege, nach den Bedürfnissen des innerörtlichen Verkehrs. Nebengrünanlagen, Seitengräben, öffentliche Plätze, Parkplätze und Buswartehallen. Anlagen zur Oberflächenentwässerung der öffentlichen Flächen (Kostenanteile Verbandsgemeindegewerk). Aufwendungen für den Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen (Eigentümer Westenergie AG). Anforderungen des Winterdienstes (Räumen und Streuen) und der Straßenreinigung (Anliegersatzung). Zur gesamten Aufgabenerfüllung wird teilweise eigenes Personal (siehe auch Stellenplan) beschäftigt. Konzessionsabgabe

an die Gemeinde - 1,32 Cent - (Vertrag Westnetz GmbH) für das ausschließliche Recht, die gesamten Verkehrsräume für Versorgungsanlagen (Strom) zu benutzen. Einzelne Gemeinden Erdgaskonzessionsverträge.

Friedhöfe - Produkt: 5530

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bestattungsgesetz RLP (BestG), gemeindliche Satzungen, Pflichtaufgabe*
Bestattung verstorbener Menschen und Gedenken an die Verstorbenen als öffentliche Aufgabe, die sowohl von den Kirchen als auch von den Kommunen als Träger wahrgenommen wird. Gemeindefriedhöfe sind öffentliche Einrichtungen, zu deren Unterhaltung und Betrieb Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz kostendeckend zu erheben sind.

Natur und Landschaft, Erholung - Produkt: 5540

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)*
Verpachtung gemeindlicher Flächen zur landwirtschaftlichen und sonstigen Nutzung. Maßnahmen in der freien Landschaft zum Zwecke der Erholung und zur Natur- u. Landschaftspflege (Aktion Saubere Landschaft, Wanderwege, Ruhebänke, naturnahe Gewässer und Bachläufe).

Landwirtschaft (insbesondere Wirtschaftswege) - Produkt: 5550

Bau und Unterhaltung des Wegenetzes zur Erschließung der land- und forstwirtschaftlichen Flächen im Außenbereich (Feldwege, Waldwege, Wirtschaftswege). Nach dem Kommunalabgabengesetz sind die Aufwendungen und Auszahlungen beitragspflichtig, soweit nicht Zuweisungen und Zuschüsse (der Jagdgenossenschaft) zur Verfügung stehen. In einzelnen Gemeinden beitragsfinanzierte Drainageanlagen.

Kommunale Forstwirtschaft / Gemeindewald - Produkt: 5551

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswaldgesetz (LWaldG)*
Leitbild einer naturnahen Waldbewirtschaftung für gemeindliches Waldeigentum. Die ordnungsgemäße, nachhaltige, planmäßige und sachkundige Bewirtschaftung des Waldes wird durch die staatliche Revierleitung im Forstrevier über das Forstamt sichergestellt. Der Gemeindewald ist dem Gemeinwohl verpflichtet aber auch Bestandteil des Gemeindevermögens (Wirtschaftlichkeit).

Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen - Produkt: 5730

- *wesentliche Rechtsgrundlage: freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*
Bau und Vorhaltung von Gemeindehäusern und Bürgerhäusern mit ihrer zentralen Funktion einer örtlichen Begegnungsstätte (Dorfgemeinschaftshaus) für die Bürgerinnen u. Bürger sowie die Vereine u. Gruppen. Gerätehallen und Gerätehäuser für gemeindliche Fahrzeuge, Maschinen und Lagerbedarf.

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Produkt: 6110

Zentrale Finanzierungsbedeutung für alle gemeindlichen Aufgabenwahrnehmungen. Das Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) und der Hundesteuer kann von der Gemeinde bestimmt werden (Hebesatz, Steuersatz in der jährlichen Haushaltssatzung). Die übrigen Steueranteile und Umlagen sind gesetzlich bzw. von der jeweiligen Körperschaft festgelegt. Gemeinden mit einer im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuerfinanzkraft erhalten ergänzende Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleich des Landes. Die Umlagen (Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Prüm, sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Nivellierungssätze neu Landes-Finanzausgleich / Umlagen ab 2023: Grundsteuer A = 345 % - Grundsteuer B = 465 % - Gewerbesteuer = 380 %.

Zinsen, Kredite - Produkt: 6120

Zinserträge und Zinsaufwendungen der Gemeinden, insbesondere Erträge aus Finanzmittelbeständen und Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditaufnahmen bei Banken und Sparkassen, siehe Verbindlichkeitenübersicht) bzw. Liquiditätskredite (Fehlbeträge aus der laufenden Haushaltswirtschaft).

Die planmäßigen Kredittilgungen aus Investitionsmaßnahmen sind bei der Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt nachgewiesen, ebenso eine Aufnahme von Investitionskrediten.

Allgemeine Erläuterung zu einzelnen Kontenarten

Personalaufwand

- *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Gesetzliche Aufwandsentschädigung für den/die Ortsbürgermeister(in) und Kosten für die Vertretung im Verhinderungsfalle (Beigeordnete).
- *51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Ehrensoldauszahlungen an Versorgungsempfänger (ehemalige Ortsbürgermeister). Ehrensoldrückstellungen (Konto 50790000) für spätere Versorgungsansprüche der Ortsbürgermeister (nicht zahlungswirksam).
- *50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte*
Geringfügige oder kurzfristige gemeindliche Beschäftigungen (Grenze 520 € mtl. neu ab 01.10.2022), der gesetzliche Mindestlohn beträgt 12 € / Stunde, Erhöhung zum 01.01.2024 erwartet auf 12,41 € / Stunde.
- *50220000 Vergütungen Arbeitnehmer*
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse in Voll- oder Teilzeit, z.B. Gemeindearbeiter.
- *50232000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer*
Zusatzrente im öffentlichen Dienst laut kommunalem Tarifvertrag, Pflichtarbeitgeberanteil.
- *50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer*
Arbeitgeberanteile an der gesetzlichen Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen-, Pflege- und Unfallversicherung).

Gebäude und Sachanlagen, sonstige Aufwandskonten

- *52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude*
Laufende Mittel für Erhaltungsreparaturen, Pflegearbeiten und Instandhaltungen an Gebäuden mit den dazu gehörenden Außenanlagen.
- *52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude*
Aufwand der laufenden Bewirtschaftung (verbrauchsbezogen) für Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, Grundsteuern und sonstige gebäudebezogenen Entgelte und Abgaben.
- *53 Bilanzielle Abschreibungen bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Durch die Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgewiesen. Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer unbegrenzt ist (z.B. Grundstücke) werden nicht abgeschrieben. Die lineare Abschreibungsdauer ist rechtlich verbindlich je Anlagegut festgelegt.
- *415 u. 437 Auflösung von Sonderposten aus Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen werden zunächst in einem Sonderposten erfasst und später erfolgswirksam analog dem entsprechenden Anlagegut (Investition) im Ergebnishaushalt aufgelöst.
- *581 u. 481 Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*
Leistungen zwischen einzelnen Aufgabenbereichen (z.B. Personaleinsatz Gemeindearbeiter) werden den übrigen Produkten berechnet (Verrechnungen innerhalb des Gemeindehaushaltes).

Haushaltsvermerke zu den §§ 15 - 17 GemHVO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes (Produkt) sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge nach § 15 Abs. 2 GemHVO erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt).

Für die Produkte gilt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Absatz 1 und 3 GemHVO.

Sind Erträge oder Einzahlungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen / Auszahlungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. § 15 Abs. 1 GemHVO und § 17 Abs. 4 GemHVO.

Eine Zweckbindung ergibt sich durch rechtliche Verpflichtung oder aus der Herkunft bzw. Natur der Erträge (zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, Spenden).

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen, Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind bereits kraft Gesetzes (§ 17 Abs. 2 GemHVO) übertragbar und bedürfen zur Übertragung keiner gesonderten Beschlussfassung.

Planansätze im Haushaltsplan

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre.

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2025 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2024.

Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte erfolgte funktional je Produkt (siehe Übersicht Seite 8). Eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 GemHVO kann daher entfallen.

Soweit Investitionen vorgesehen sind, sind diese im Investitionsplan (Anlage) einzeln dargestellt.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Heisdorf	
		mit Abschreibungen				116	Einwohner
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		<u>Ergebnisplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
	Jahr		2024	2024	2023	2022	2021
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	1110		-7.475	-6.375	-6.075	-5.017,91	-5.922,61
Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)	3650		-6.710	-6.500	-5.750	-5.328,72	-3.569,59
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen	5410		-6.120	-6.180	-5.660	-1.169,93	-8.172,36
Natur und Landschaft, Erholung	5540		-400	-400	-400	-126,68	-2,22
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)	5550		0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen	5730		-5.020	-4.150	-3.400	-4.026,90	-1.539,14
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	6110		34.290	34.290	32.890	33.917,32	31.502,46
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)	6120		2.400	2.400	0	30,00	-263,14
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			10.965	13.085	11.605	18.277,18	12.033,40
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	-347,88	0,00
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			262.448	249.363	237.758	219.829
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick		Investitionsplanungen 2024: k e i n e					
Auch in den kommenden Jahren ist eine geordnete Finanzwirtschaft möglich.							
Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erfolgen.							
Der Finanzmittelbestand sichert eine nachhaltige Haushaltswirtschaft ab.							
investive Einzelerläuterungen 2024: k e i n e							

Ortsgemeinde: Heisdorf

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2019 Ergebnis	6.462	401.465
2	2020 Ergebnis	17.048	418.513
3	2021 Ergebnis	10.342	428.855
4	2022 Ergebnis	15.540	444.395
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	9.485	453.880
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	10.965	464.845
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	69.842	
8	2025 Plan	10.965	475.810
9	2026 Plan	10.965	486.775
10	2027 Plan	10.965	497.740
11	Summe:	102.737	

Ortsgemeinde: **Heisdorf**

Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2019 Rechnungsergebnis	6.338	0	6.338	X	
2	2020 Rechnungsergebnis	20.337	0	20.337		
3	2021 Rechnungsergebnis	12.033	0	12.033		
4	2022 Rechnungsergebnis	18.277	0	18.277		
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	11.605	0	11.605		
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	13.085	0	13.085	0	13.085
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	81.675	0	81.675		
8	2025 Plan	13.085	0	13.085	0	13.085
9	2026 Plan	13.085	0	13.085	0	13.085
10	2027 Plan	13.085	0	13.085	0	13.085
11	Summe:	120.930	0	120.930		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Hinweis: Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da bei der Gemeinde keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		48.927,69	49.300	52.100	52.100	52.100	52.100
E 2	+	61.091,00	70.780	76.680	76.680	76.680	76.680
E 3	+	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	0,00	230	230	230	230	230
E 5	+	250,00	100	100	100	100	100
E 6	+	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	3.668,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	=	113.936,75	123.410	132.110	132.110	132.110	132.110
E 9	-	7.139,09	10.040	9.790	9.790	9.790	9.790
E 10	-	7.948,24	9.560	11.330	11.330	11.330	11.330
E 11	-	3.218,88	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
E 12	-	79.556,03	90.470	98.520	98.520	98.520	98.520
E 13	-	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	564,15	625	675	675	675	675
E 15	=	98.426,39	113.925	123.545	123.545	123.545	123.545
E 16	=	15.510,36	9.485	8.565	8.565	8.565	8.565
E 17	+	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
E 18	-	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
E 20	=	15.540,36	9.485	10.965	10.965	10.965	10.965
E 21		0,00	0	0	0	0	0
E 22		0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	15.540,36	9.485	10.965	10.965	10.965	10.965

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	49.019,63	49.300	52.100	52.100	52.100	52.100
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.120,00	68.800	74.700	74.700	74.700	74.700
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	100	100	100	100	100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	3.668,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	112.057,69	121.200	129.900	129.900	129.900	129.900
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.087,09	8.940	8.690	8.690	8.690	8.690
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.948,24	9.560	11.330	11.330	11.330	11.330
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	79.556,03	90.470	98.520	98.520	98.520	98.520
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	219,15	625	675	675	675	675
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	93.810,51	109.595	119.215	119.215	119.215	119.215
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	18.247,18	11.605	10.685	10.685	10.685	10.685
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	18.277,18	11.605	13.085	13.085	13.085	13.085
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	18.277,18	11.605	13.085	13.085	13.085	13.085
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	347,88	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	347,88	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-347,88	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	17.929,30	11.605	13.085	13.085	13.085	13.085
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-17.929,30	-11.605	-13.085	-13.085	-13.085	-13.085
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-17.929,30	-11.605	-13.085	-13.085	-13.085	-13.085
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-17.929,30	-11.605	-13.085	-13.085	-13.085	-13.085
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-17.929,30	-11.605	-13.085	-13.085	-13.085	-13.085
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	18.277,18	11.605	13.085	13.085	13.085	13.085

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.845,76	6.540	6.790	6.790	6.790	6.790
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.953,76	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	1.052,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	840,00	840	890	890	890	890
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5,00	10	10	10	10	10
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	5,00	10	10	10	10	10
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	219,15	625	675	675	675	675
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	150	150	150	150	150
		56420000 Mitgliedsbeiträge	69,15	75	75	75	75	75
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	150,00	350	400	400	400	400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.069,91	7.175	7.475	7.475	7.475	7.475
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.069,91	-7.175	-7.475	-7.475	-7.475	-7.475
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-6.069,91	-7.175	-7.475	-7.475	-7.475	-7.475
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.069,91	-7.175	-7.475	-7.475	-7.475	-7.475
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.017,91	-6.075	-6.375	-6.375	-6.375	-6.375
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.017,91	-6.075	-6.375	-6.375	-6.375	-6.375

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	207,88 207,88	210 210	210 210	210 210	210 210	210 210
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	5.328,72 5.328,72	5.750 5.750	6.500 6.500	6.500 6.500	6.500 6.500	6.500 6.500
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56510000 Verluste aus dem Abgang von Vermögen</i>	345,00 345,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.881,60	5.960	6.710	6.710	6.710	6.710
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.881,60	-5.960	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-5.881,60	-5.960	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.881,60	-5.960	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.328,72	-5.750	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände <i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	347,88 347,88	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347,88	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-347,88	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.676,60	-5.750	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43700000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 0,00	230 230	230 230	230 230	230 230	230 230
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46250000 Konzessionsabgaben	3.668,06 3.668,06	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.668,06	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen 50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	1.293,33 1.293,33	3.500 3.500	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk	3.544,66 2.584,02 543,98 416,66	5.160 2.750 2.000 410	6.180 3.250 2.500 430	6.180 3.250 2.500 430	6.180 3.250 2.500 430	6.180 3.250 2.500 430
E 11	-	Abschreibungen 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	166,00 166,00	170 170	170 170	170 170	170 170	170 170
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.003,99	8.830	9.350	9.350	9.350	9.350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.335,93	-5.600	-6.120	-6.120	-6.120	-6.120
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.335,93	-5.600	-6.120	-6.120	-6.120	-6.120
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.335,93	-5.600	-6.120	-6.120	-6.120	-6.120
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.169,93	-5.660	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.169,93	-5.660	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126,68	400	400	400	400	400
		52320000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	126,68	150	150	150	150	150
		52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0,00	250	250	250	250	250
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	126,68	400	400	400	400	400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-126,68	-400	-400	-400	-400	-400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-126,68	-400	-400	-400	-400	-400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-126,68	-400	-400	-400	-400	-400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-126,68	-400	-400	-400	-400	-400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-126,68	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.287,00	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790
		41490000 Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	0,00	500	500	500	500	500
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.287,00	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.287,00	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	500	500	500	500	500
E 11	-	Abschreibungen	1.287,00	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.287,00	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.287,00	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	684,00 684,00	690 690	690 690	690 690	690 690	690 690
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	250,00 250,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	934,00	790	790	790	790	790
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	4.276,90 123,18 4.153,72	3.500 1.000 2.500	4.250 1.500 2.750	4.250 1.500 2.750	4.250 1.500 2.750	4.250 1.500 2.750
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	1.558,00 1.558,00	1.560 1.560	1.560 1.560	1.560 1.560	1.560 1.560	1.560 1.560
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.834,90	5.060	5.810	5.810	5.810	5.810
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.900,90	-4.270	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.900,90	-4.270	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.900,90	-4.270	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.026,90	-3.400	-4.150	-4.150	-4.150	-4.150
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.026,90	-3.400	-4.150	-4.150	-4.150	-4.150

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	48.927,69	49.300	52.100	52.100	52.100	52.100
		40110000 Grundsteuer A	1.144,38	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		40120000 Grundsteuer B	6.961,18	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
		40130000 Gewerbesteuer	68,00	100	100	100	100	100
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.673,16	36.100	38.900	38.900	38.900	38.900
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	466,49	600	500	500	500	500
		40330000 Hundesteuer	838,33	800	800	800	800	800
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	3.776,15	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.120,00	68.300	74.200	74.200	74.200	74.200
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	59.120,00	68.300	0	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	0,00	0	74.200	74.200	74.200	74.200
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	108.047,69	117.600	126.300	126.300	126.300	126.300
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.222,31	84.710	92.010	92.010	92.010	92.010
		54310000 Gewerbesteuerumlage	8,31	10	10	10	10	10
		54421000 Kreisumlage	43.901,00	50.100	54.900	54.900	54.900	54.900
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	30.313,00	34.600	37.100	37.100	37.100	37.100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74.222,31	84.710	92.010	92.010	92.010	92.010
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.825,38	32.890	34.290	34.290	34.290	34.290
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	33.825,38	32.890	34.290	34.290	34.290	34.290
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	33.825,38	32.890	34.290	34.290	34.290	34.290
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.917,32	32.890	34.290	34.290	34.290	34.290
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	33.917,32	32.890	34.290	34.290	34.290	34.290

Gemeinde: 15 Ortsgemeinde Heisdorf

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6120	Zinsen, Kredite

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	30,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347,88	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	347,88	0	0	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-347,88	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347,88	0	0	0	0	0	0	347	347
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	347,88	0	0	0	0	0	0	347	347
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-347,88	0	0	0	0	0	0	-347	-347

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Aktiva		Bilanz der Ortsgemeinde Heisdorf zum 31.12.2022		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	276.007	272.791	1. Eigenkapital	428.855	444.395
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	14.986	14.781	1.1 Kapitalrücklage	418.514	428.855
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	10.341	15.540
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	14.986	14.781			
1.2 Sachanlagen	259.455	256.444	2. Sonderposten	48.336	46.365
1.2.1 Wald, Forsten 021	9.007	9.007	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	1.147	1.147	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	48.336	46.365
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	96.304	94.746	2.2.1 aus Zuwendungen	48.336	46.365
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	152.996	151.543	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0	0
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	0	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	0	0			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	19.018	20.070
1.3 Finanzanlagen	1.566	1.566	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	19.018	20.070
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0			
1.3.3 Beteiligungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	0	0
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.566	1.566	4.2.1 für Investitionen	0	0
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2. Umlaufvermögen	220.202	238.039	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.1 Vorräte	0	0	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	220.202	238.039	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	373	281	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	219.829	237.758	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	496.209	510.830	Bilanzsumme Passiva	496.209	510.830

H a u s h a l t s s a t z u n g

der Jagdgenossenschaft Heisdorf für das Jahr 2024

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 12.01.2012
wurde für das Haushaltsjahr 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

in der Einnahme auf	78.625	EUR
in der Ausgabe auf	78.625	EUR

festgesetzt.

§ 2

Eine Umlage von den Jagdgenossen nach § 3 (2) der Satzung wird nicht erhoben.

Heisdorf, den _____

(Ortsbürgermeister)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge	7.600,00 7.600,00	7.600 7.600	13.125 13.125	13.125 13.125	13.125 13.125	13.125 13.125
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46200000 Überschüsse aus Vorjahren	0,00 0,00	64.000 64.000	65.500 65.500	65.500 65.500	65.500 65.500	65.500 65.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	7.600,00	71.600	78.625	78.625	78.625	78.625
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56000000 Verwendung des Reinertrages	11.967,99 11.967,99	71.600 71.600	78.625 78.625	78.625 78.625	78.625 78.625	78.625 78.625
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	11.967,99	71.600	78.625	78.625	78.625	78.625
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.367,99	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.367,99	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.367,99	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***