Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hersdorf für das Jahr 2027 vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	688.880,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	658.720,00 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	30.160,00 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	60.480,00 €
die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	25.300,00 €
die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	25.300,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	-60.480,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes:	60.480,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinste Kredite auf	0 €

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B	465 v. H.
Gewerbesteuer	380 v. H.

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

für den ersten Hund	30,00 €
für den zweiten Hund	60,00 €
für jeden weiteren Hund	350,00 €

für „Gefährliche Hunde“ nach § 1 Landeshundegesetzt (LHundG) vom 22.12.2004

für den ersten Hund	700,00 €
für jeden weiteren Hund	1.000,00 €

§ 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:

Beiträge für die Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen je ha land- und forstwirtschaftlich genutzter Grundstücke

Endgültiger Beitrag 2026	20,40 €
Vorausleistung 2027	20,40 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2025	2.487.708 €
voraussichtlich Stand zum	31.12.2026	2.523.898 €
voraussichtlich Stand zum	31.12.2027	2.554.058 €

Hersdorf, den _____

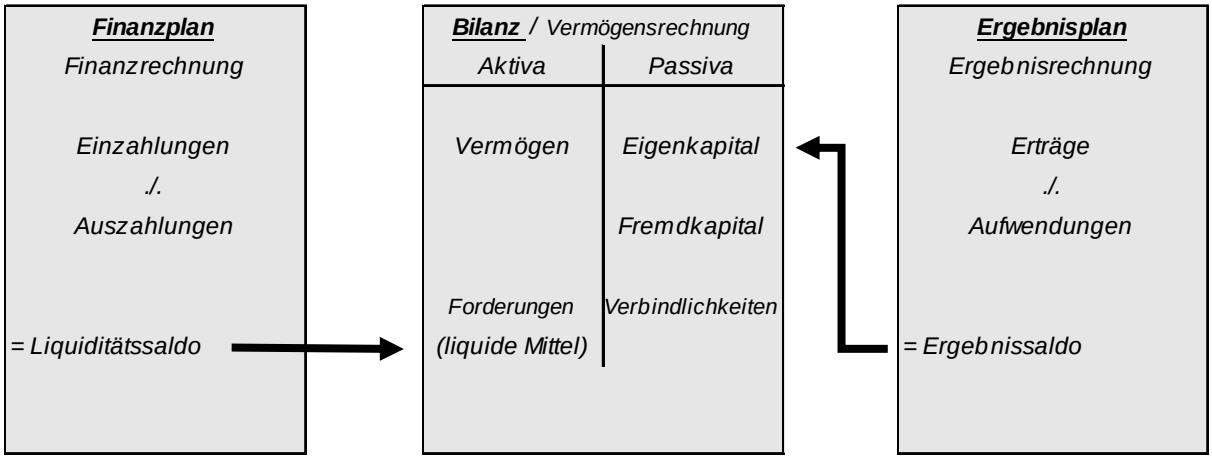
…….
Hansen, Ortsbürgermeister(-in)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2027

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, Seniorentage, 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 - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: KiTaG Rheinland-Pfalz, Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung in einer Tageseinrichtung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung.

Mit Inkrafttreten des neuen Kita-Zukunftsgesetzes für Rheinland-Pfalz zum 01.07.2021 wurde die Personalkostenbeteiligung neu geregelt. Alle Gemeinden sollen künftig unabhängig von der Trägerschaft der Kindertagesstätten gleichbehandelt werden. Gem. Satzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm über die Finanzierung von Tageseinrichtungen beteiligt sich der Eifelkreis mit einem Anteil von 40 % an den angemessenen Personal- und Sachkosten einer Kindertageseinrichtung. Der nach Abzug des Landesanteiles und des Kreisanteiles verbleibende Restbetrag an Personal- und Sachkosten wird auf alle Gemeinden innerhalb des Landkreises aufgeteilt – Verteilschlüssel nach Einwohnerzahl (50%) und Kinderzahl im Kindergartenalter (50%).

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 Verbandsgemeindewerk). 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 § 11 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 Vorvorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Nivellierungssätze neu Landes-Finanzausgleich / Umlagen ab 2023: LFAG vom 07.12.2022

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 603 € mtl. ab 01.01.2026),
der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 13,90 € / 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, mit der Planung ist der gesetzliche Haushaltsausgleich sicherzustellen (§ 18 GemHVO - § 93 Abs. 4 GemO).

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2028 und die Folgejahre
erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2027.

Nach § 96 Abs. 3 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen u. 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 (Übersicht § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

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

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

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2021 - 2025) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2025 bestehen weiter keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) – der **Tilgungsplan** nach Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO entfällt daher.

Soweit die Gemeinde nach dem 31.12.2025 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse begründet (Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen mit Förderung bzw. Beitragsanteilen), sollen diese innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres vollständig getilgt sein – neu § 105 Abs. 5 GemO – mit Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)

Gemeinde: Hersdorf

410 Einwohner

Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		mit Abschreibungen Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
		Jahr	2027	2027	2026	2025	2024
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-17.380	-15.580	-15.580	-11.315,31	-14.181,80
Tageseinrichtungen für Kinder		3650	-42.810	-42.000	-42.000	-65.391,76	-12.772,69
Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit		3660	-1.200	-500	-500	0,00	1.200,00
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-110.740	-87.540	-87.600	-66.485,18	-110.582,60
Friedhöfe		5530	-950	0	960	-1.075,26	2.029,48
Natur und Landschaft, Erholung		5540	8.870	8.900	7.900	8.251,99	13.697,06
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald		5551	82.000	82.000	69.800	155.473,99	79.227,75
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-12.230	-9.400	-9.150	6.169,08	-26.282,84
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	116.600	116.600	128.800	191.741,06	190.695,95
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	8.000	8.000	8.000	10.422,14	9.913,77
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			30.160	60.480	60.630	227.790,75	132.944,08
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	326.000	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	-1.800,00	-6.150,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	-326.000	-260,60	27.187,18
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO		Stand 31.12.		1.012.542	952.062	891.432	665.702

Der frei verfügbare Finanzmittelbestand ist vollständig zur Finanzierung der Eigenanteile (Restkosten) aus der Erschließungsmaßnahme/Erweiterung der Wohnbauflächen "Auf Neuröd" sowie der Ausbaumaßnahme "Am Hohlweg/Im Haag" belegt. Die zweckgebundenen Finanzmittel aus Beiträgen Feld- und Waldwege sowie aus der Gebührenrücklage Friedhof belaufen sich auf rd. 196.662,89 € (Stand: 31.12.2025).

Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick **Investitionsplanungen 2027: siehe Investitionsplan**

Auch in den kommenden Jahren ist ein Haushaltsausgleich bei der eigenen Finanzkraft und den bestehenden Aufgabenverpflichtungen dauerhaft zu erreichen, durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsausführung wird eine nachhaltige Haushaltswirtschaft gewährleistet.
Durch den Finanzmittelbestand können Risiken aus der Steuer-Finanzkraftentwicklung ausgeglichen werden.
Zur Sicherung eines dauerhaften Haushaltsausgleich werden die Hebesätze bei den Grundsteuern A u. B auf "Nivellierungsniveau" angehoben!
Grundsteuer A von 305 v. H. auf 345 v. H., Grundsteuer B von 350 v. H. auf 465 v. H.

Die gemeindliche Forstwirtschaft (Produkt 5551) und deren laufende Ergebnisse ist wesentlich für die Finanzkraftentwicklung der Ortsgemeinde.
Holzbodenfläche rd. 143 Hektar, Hiebsatz pro Jahr durchschnittlich 1.176 fm.
Jährliche Zuwendung ab 2023 Förderprogramm des Bundes "Klimaangepasstes Waldmanagement" 100 € je Hektar = 15.106 €.

investive Einzelerläuterungen 2027: Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge für Feld- und Waldwege (Produkt 5550) und deren Ausgaben eingeplant. Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.

Produkt 5410 Maßn.: 6 mit "Auf Neuröd I und II" Plan 2024 nachrichtlich: Endausbau der Straßen "Am Hohlweg" auf einer Fläche von rd. 2.450 qm und "Im Haag" auf rd. 1.250 qm. Die Gemeindeanteile für den Endausbau belaufen sich lt. Kostenschätzung auf rd. 330.000 €, die Veranschlagung erfolgt im Plan 2024. Erschließungsbeiträge wurden bereits durch Ablöseverträge erhoben. Auf Neuröd I (Hohlweg - altes Baugebiet) - Auf Neuröd II (Hohlweg Erweiterung Baugebiet) - Gemeindestr. Im Haag

Produkt 5730, Maßn.: 7	Umbau und Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses - Förderantrag VV-Dorf 14.09.2023		
Plan 2024	Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen rd. 652.000 €, die Landesförderung beläuft sich auf rd. 326.000 €		
	(50 %). Der Eigenanteil der Ortsgemeinde i. H. v. 326.000 € wird im Haushalt 2024 bereitgestellt. Zur Finanzierung		
	des Eigenanteils ist eine Kreditaufnahme in Höhe des Eigenanteils eingeplant.		
Plan 2026	Zur zukünftigen Sicherung der Finanzmittel wurden Teil-Baukosten von 326.000 € mit der entsprechenden Kreditauf-		
	nahme erneut im Haushaltsplan 2026 veranschlagt, um vorsorglich die bereits genehmigte Kreditaufnahme aus dem		
	Haushaltsjahr 2024 zu verlängern (Aufnahme nachrangig im Rahmen des verfügbaren freien Finanzmittelbestandes).		

Ortsgemeinde: Hersdorf

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	**2022** Ergebnis	-18.709	1.967.450
2	**2023** Ergebnis	195.930	2.163.380
3	**2024** Ergebnis	113.850	2.277.230
4	**2025** Ergebnis	210.478	2.487.708
5	**2026** Ansatz – einschl. Nachträge	36.190	2.523.898
6	**2027** Ansatz des Haushaltsjahres	30.160	2.554.058
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	567.900	
8	**2028** Plan	30.160	2.584.218
9	**2029** Plan	30.160	2.614.378
10	**2030** Plan	30.160	2.644.538
11	**Summe:**	658.380	

Ortsgemeinde: Hersdorf

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	**2022** Rechnungsergebnis	3.987	8.000	-4.013		
2	**2023** Rechnungsergebnis	72.601	8.000	64.601		
3	**2024** Rechnungsergebnis	132.944	6.150	126.794		
4	**2025** Rechnungsergebnis	227.791	1.800	225.991		
5	**2026** Ansatz – einschl. Nachträge	60.630	0	60.630		
6	**2027** Ansatz des Haushaltsjahres	60.480	0	60.480	0	60.480
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	558.433	23.950	534.483		
8	**2028** Plan	60.480	0	60.480	16.300	44.180
9	**2029** Plan	60.480	0	60.480	16.300	44.180
10	**2030** Plan	60.480	0	60.480	16.300	44.180
11	**Summe:**	739.873	23.950	715.923		

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 31.12.2024 oder nach dem 31.12.2024 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ergebnishaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	426.972,12	412.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	180.287,97	95.540,00	69.220,00	69.220,00	69.220,00	69.220,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.274,88	26.970,00	20.840,00	20.840,00	20.840,00	20.840,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.079,57	142.100,00	145.100,00	145.100,00	145.100,00	145.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.596,90	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00
E7	Sonstige laufende Erträge	22.541,77	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**869.753,21**	**695.330,00**	**680.880,00**	**680.880,00**	**680.880,00**	**680.880,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.224,23	77.700,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.621,55	131.640,00	122.740,00	122.740,00	122.740,00	122.740,00
E11	Abschreibungen	62.057,00	60.450,00	60.180,00	60.180,00	60.180,00	60.180,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	394.615,76	390.800,00	391.700,00	391.700,00	391.700,00	391.700,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.383,02	6.550,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**669.901,56**	**667.140,00**	**658.720,00**	**658.720,00**	**658.720,00**	**658.720,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**199.851,65**	**28.190,00**	**22.160,00**	**22.160,00**	**22.160,00**	**22.160,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.658,24	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**10.626,20**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**210.477,85**	**36.190,00**	**30.160,00**	**30.160,00**	**30.160,00**	**30.160,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**210.477,85**	**36.190,00**	**30.160,00**	**30.160,00**	**30.160,00**	**30.160,00**

Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	427.538,56	412.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	163.261,97	78.500,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.630,62	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.892,57	142.100,00	145.100,00	145.100,00	145.100,00	145.100,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.596,90	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.882,49	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**822.803,11**	**657.520,00**	**649.220,00**	**649.220,00**	**649.220,00**	**649.220,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	71.018,23	75.900,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.621,55	131.640,00	122.740,00	122.740,00	122.740,00	122.740,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	394.615,76	390.800,00	391.700,00	391.700,00	391.700,00	391.700,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	15.383,02	6.550,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**605.638,56**	**604.890,00**	**596.740,00**	**596.740,00**	**596.740,00**	**596.740,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**217.164,55**	**52.630,00**	**52.480,00**	**52.480,00**	**52.480,00**	**52.480,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.658,24	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	32,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**10.626,20**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**227.790,75**	**60.630,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**227.790,75**	**60.630,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	21.626,53	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.081,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.989,78**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	35.250,38	351.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.250,38**	**351.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 260,60**	**- 326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**227.530,15**	**- 265.370,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 1.800,00**	**326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde in Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	- 225.730,15	- 60.630,00	- 60.480,00	- 60.480,00	- 60.480,00	- 60.480,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 227.530,15**	**265.370,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 227.530,15**	**265.370,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**	**- 60.480,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**225.730,15**	**60.630,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**	**60.480,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	225.990,75	60.630,00	60.480,00	60.480,00	60.480,00	60.480,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 1110 Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41442000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	44250000 | Kostenerstattungen vom privaten Bereich	132,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.632,00**	**120,00**	**120,00**	**120,00**	**120,00**	**120,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.894,08	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
	50100000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	9.688,08	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
	50790000 | Ehrensoldrückstellungen	2.206,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.564,50	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	54159000 | Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	1.564,50	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.694,73	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	56300000 | Geschäfts- und Büroaufwand	151,76	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	56420000 | Mitgliedsbeiträge	718,46	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	56920000 | Verfügungsmittel	33,85	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	56930000 | Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	790,66	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**15.153,31**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**	**17.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 13.521,31**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 13.521,31**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 13.521,31**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**	**- 17.380,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 11.315,31**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 11.315,31**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**	**- 15.580,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E11	Abschreibungen	813,00	820,00	810,00	810,00	810,00	810,00
	53200000 | Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	813,00	820,00	810,00	810,00	810,00	810,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.391,76	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	54143000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände	65.391,76	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**66.204,76**	**42.820,00**	**42.810,00**	**42.810,00**	**42.810,00**	**42.810,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 66.204,76**	**- 42.820,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 66.204,76**	**- 42.820,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 66.204,76**	**- 42.820,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**	**- 42.810,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 65.391,76**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 65.391,76**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**	**- 42.000,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 3660 Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.900,00**	**2.900,00**	**2.900,00**	**2.900,00**	**2.900,00**	**2.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	52310000 | Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen	3.596,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	53400000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	3.596,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.596,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 696,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 696,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 696,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**	**- 1.200,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**0,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.035,20	13.050,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00
	41442000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.986,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen	13.049,00	13.050,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.645,00	15.840,00	9.710,00	9.710,00	9.710,00	9.710,00
	43700000 | Sonderposten aus Beiträgen	16.645,00	15.840,00	9.710,00	9.710,00	9.710,00	9.710,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.464,90	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	44250000 | Kostenerstattungen vom privaten Bereich	4.464,90	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.203,45	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	46100000 | Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen	6.315,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46250000 | Konzessionsabgaben	11.888,17	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**58.348,55**	**46.890,00**	**40.750,00**	**40.750,00**	**40.750,00**	**40.750,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	57.334,55	63.500,00	63.100,00	63.100,00	63.100,00	63.100,00
	50220000 | Vergütungen Arbeitnehmer	41.742,53	44.400,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00
	50290000 | Sonstige Beschäftigungsentgelte	3.198,79	6.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	50320000 | Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	3.235,10	3.400,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	50420000 | Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.158,13	9.700,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.078,83	43.200,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
	52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.385,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	52321000 | Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung	3.140,55	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	18.360,35	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	52548000 | Kostenanteile Regenwasser VG-Werk	8.192,66	7.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E11	Abschreibungen	47.604,00	45.960,00	45.950,00	45.950,00	45.950,00	45.950,00
	53200000 | Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	8.091,00	6.730,00	6.720,00	6.720,00	6.720,00	6.720,00
	53500000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	34.359,00	34.360,00	34.370,00	34.370,00	34.370,00	34.370,00
	53800000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	5.154,00	4.870,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**139.017,38**	**152.660,00**	**153.550,00**	**153.550,00**	**153.550,00**	**153.550,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 80.668,83**	**- 105.770,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 80.668,83**	**- 105.770,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**	**- 112.800,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.588,93**	**1.100,00**	**2.060,00**	**2.060,00**	**2.060,00**	**2.060,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 78.079,90**	**- 104.670,00**	**- 110.740,00**	**- 110.740,00**	**- 110.740,00**	**- 110.740,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 66.485,18**	**- 87.600,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68510000 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 59.485,18**	**- 87.600,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**	**- 87.540,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5530 Friedhöfe

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.042,26	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	43200000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	3.967,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	43800000 | Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	1.075,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.042,26**	**5.100,00**	**5.100,00**	**5.100,00**	**5.100,00**	**5.100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.657,39	3.040,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00
	52310000 | Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.066,51	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00
	52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	1.590,88	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
E11	Abschreibungen	951,00	960,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	53400000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	951,00	960,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.608,39**	**4.000,00**	**3.990,00**	**3.990,00**	**3.990,00**	**3.990,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.433,87**	**1.100,00**	**1.110,00**	**1.110,00**	**1.110,00**	**1.110,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	204,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47990000 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	204,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**204,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.637,93**	**1.100,00**	**1.110,00**	**1.110,00**	**1.110,00**	**1.110,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.588,93**	**- 1.100,00**	**- 2.060,00**	**- 2.060,00**	**- 2.060,00**	**- 2.060,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 951,00**	**0,00**	**- 950,00**	**- 950,00**	**- 950,00**	**- 950,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.075,26**	**960,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.075,26**	**960,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5540 Natur und Landschaft, Erholung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,76	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	43200000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	60,76	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.894,13	15.800,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	44120000 | Mieten und Pachten	16.894,13	15.800,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**16.954,89**	**15.900,00**	**16.100,00**	**16.100,00**	**16.100,00**	**16.100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.660,68	5.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.660,68	3.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	Abschreibungen	34,00	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	53200000 | Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	34,00	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.042,22	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	56700000 | Umsatzsteuer	5.042,22	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.736,90**	**8.040,00**	**7.230,00**	**7.230,00**	**7.230,00**	**7.230,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**8.217,99**	**7.860,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**8.217,99**	**7.860,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**8.217,99**	**7.860,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**	**8.870,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**8.251,99**	**7.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**8.251,99**	**7.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**	**8.900,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5550 Landwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	885,00	890,00	890,00	890,00	890,00	890,00
	41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen	885,00	890,00	890,00	890,00	890,00	890,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.526,86	5.930,00	5.930,00	5.930,00	5.930,00	5.930,00
	43200000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	12.602,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	43700000 | Sonderposten aus Beiträgen	4.924,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**18.411,86**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.602,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.602,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	Abschreibungen	5.809,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00
	53500000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	5.809,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00	5.820,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**18.411,86**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**	**6.820,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	21.626,53	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
	68200000 | Beiträge und ähnliche Entgelte	21.626,53	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.626,53**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.105,16	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
	78533000 | Bauauszahlungen Infrastruktur	12.105,16	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.105,16**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.521,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**9.521,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.884,17	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
	41441000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	15.106,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
	41442000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	35.778,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.025,04	124.100,00	126.900,00	126.900,00	126.900,00	126.900,00
	44110000 | Erträge aus Verkäufen	177.025,04	124.100,00	126.900,00	126.900,00	126.900,00	126.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge	4.338,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45120000 | Bestandsveränderungen fertige Erzeugnisse	1.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46400000 | Erstattungen Umsatzsteuer	2.994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**232.247,53**	**139.200,00**	**142.000,00**	**142.000,00**	**142.000,00**	**142.000,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.446,81	69.400,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	52100000 | Sach- und Unternehmeraufwand Forst	56.003,93	58.300,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00
	52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.733,23	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	52542100 | Revierkostenbeiträge an das Land	6.709,65	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56700000 | Umsatzsteuer	7.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**75.429,54**	**69.400,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**156.817,99**	**69.800,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**156.817,99**	**69.800,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**156.817,99**	**69.800,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**155.473,99**	**69.800,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**155.473,99**	**69.800,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**	**82.000,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.221,60	200,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	41442000 | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	13.029,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen	192,00	200,00	190,00	190,00	190,00	190,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160,40	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	44110000 | Erträge aus Verkäufen	2.160,40	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	44120000 | Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**15.382,00**	**2.400,00**	**2.390,00**	**2.390,00**	**2.390,00**	**2.390,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.995,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	50290000 | Sonstige Beschäftigungsentgelte	3.995,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.174,98	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	52310000 | Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	409,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.765,11	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E11	Abschreibungen	3.250,00	3.250,00	3.020,00	3.020,00	3.020,00	3.020,00
	53400000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	3.250,00	3.250,00	3.020,00	3.020,00	3.020,00	3.020,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	663,34	350,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	56700000 | Umsatzsteuer	663,34	350,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**12.083,92**	**14.600,00**	**14.620,00**	**14.620,00**	**14.620,00**	**14.620,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**3.298,08**	**- 12.200,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**3.298,08**	**- 12.200,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**3.298,08**	**- 12.200,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**	**- 12.230,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**6.169,08**	**- 9.150,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68174200 | Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	6.281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.281,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	23.145,22	326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78593000 | Bauauszahlungen Anlagen im Bau	23.145,22	326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.145,22**	**326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 16.863,78**	**- 326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 10.694,70**	**- 335.150,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**	**- 9.400,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	426.972,12	412.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00	427.600,00
	40110000 | Grundsteuer A	11.306,68	11.100,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
	40120000 | Grundsteuer B	32.662,16	48.000,00	65.300,00	65.300,00	65.300,00	65.300,00
	40130000 | Gewerbesteuer	103.685,90	79.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	243.306,76	239.600,00	242.700,00	242.700,00	242.700,00	242.700,00
	40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.414,84	8.500,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	40330000 | Hundesteuer	1.024,16	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	40521000 | Familienleistungsausgleich vom Land	26.571,62	25.400,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.862,00	63.400,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00
	41111000 | Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	64.686,00	25.000,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
	41112000 | Schlüsselzuweisungen B (§ 14 LFAG)	27.176,00	38.400,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**518.834,12**	**476.000,00**	**464.700,00**	**464.700,00**	**464.700,00**	**464.700,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.659,50	347.200,00	348.100,00	348.100,00	348.100,00	348.100,00
	54310000 | Gewerbesteuerumlage	9.597,50	7.300,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	54421000 | Kreisumlage	189.954,00	199.400,00	198.500,00	198.500,00	198.500,00	198.500,00
	54423000 | Verbandsgemeindeumlage	128.108,00	140.500,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**327.659,50**	**347.200,00**	**348.100,00**	**348.100,00**	**348.100,00**	**348.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**191.174,62**	**128.800,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**191.174,62**	**128.800,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**191.174,62**	**128.800,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**191.741,06**	**128.800,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**191.741,06**	**128.800,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**	**116.600,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hersdorf

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 6120 Zinsen, Kredite

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2025	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2026	Ansätze des Haushalts-jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2030
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.454,18	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47990000 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.309,18	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	57510000 | Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	32,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**10.422,14**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**10.422,14**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**10.422,14**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**10.422,14**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	81,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68699000 | sonstige Anteilsrechte	81,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**81,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**81,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**10.503,95**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Teilhaushalt I							
: 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen							
Maßnahme: 99 allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
: 5550 Landwirtschaft							
Maßnahme: 1 Wirtschaftswege							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.600,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	0,00	151.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.600,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	0,00	151.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
: 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen							
Maßnahme: 7 Umbau/Sanierung Dorfgemeinschaftshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- 326.000,00**
Summe Einzahlungen Teilhaushalt I:	**50.600,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**0,00**	**151.800,00**
Summe Auszahlungen Teilhaushalt I:	**376.600,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**0,00**	**477.800,00**
Saldo Gesamt Teilhaushalt I:	**- 326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- 326.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

16 Hersdorf

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2027	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2030	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Teilhaushalt II							
: 6120 Zinsen, Kredite							
Maßnahme: 99 allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Summe Einzahlungen Teilhaushalt II:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe Auszahlungen Teilhaushalt II:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo Gesamt Teilhaushalt II:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**50.600,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**0,00**	**151.800,00**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**376.600,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**25.300,00**	**0,00**	**477.800,00**
Saldo Gesamt:	**- 326.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- 326.000,00**

Stellenplan der Ortsgemeinde Hersdorf

Anlage zum Haushaltsplan 2027

	Bes.-Gr. Entg.-Gr.	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll	Ist (tatsächliche Besetzung am 30.06.)	
		2027	2026	2026	
Arbeitnehmer	E 5	0,92	0,92	0,92	Produkt 5410 Gemeindearbeiter 36 Std. / Woche
Summe :		**0,92**	**0,92**	**0,92**	

Bilanz der Ortsgemeinde Hersdorf zum 31.12.2025

Aktiva

	Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	2.445.895	2.418.322
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	264.960	256.022
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	264.960	256.022
1.2 Sachanlagen	2.180.485	2.161.932
1.2.1 Wald, Forsten 021	1.060.908	1.060.908
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	32.750	32.750
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	159.701	151.904
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	890.475	861.728
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	28.315	23.717
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	2.563	2.007
1.2.10 Anlagen im Bau 096	5.773	28.918
1.3 Finanzanlagen	450	368
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0
1.3.3 Beteiligungen	0	0
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	450	368
2. Umlaufvermögen	752.685	979.380
2.1 Vorräte	86.013	87.357
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	666.673	892.023
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	971	404
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	187
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	665.702	891.432
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	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	**3.198.581**	**3.397.702**

Passiva

	Vorjahr €	€
1. Eigenkapital	2.277.230	2.487.708
1.1 Kapitalrücklage	2.163.380	2.277.230
1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	113.850	210.478
2. Sonderposten	917.903	906.140
2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	904.298	893.611
2.2.1 aus Zuwendungen	255.606	238.580
2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	648.692	648.750
2.2.3 aus Anzahlungen	0	6.281
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	13.604	12.529
2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
3. Rückstellungen	1.648	3.854
3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	1.648	3.854
3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
4. Verbindlichkeiten	1.800	0
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.800	0
4.2.1 für Investitionen	1.800	0
4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Bilanzsumme Passiva	**3.198.581**	**3.397.702**