

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hersdorf für das Jahr 2026 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	703.330 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	667.140 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	36.190 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	60.630 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	351.300 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-326.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	265.370 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+60.630 €

§ 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	326.000 €
-------------------------	-----------

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	305 v.H.
- Grundsteuer B	350 v.H.
- Gewerbesteuer	380 v.H.

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets 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 Landeshundegesetz (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 2025 20,40 €

Vorausleistung 2026 20,40 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2024	2.277.230 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	2.351.650 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2026	2.387.840 €

Ortsgemeinde Hersdorf, den _____

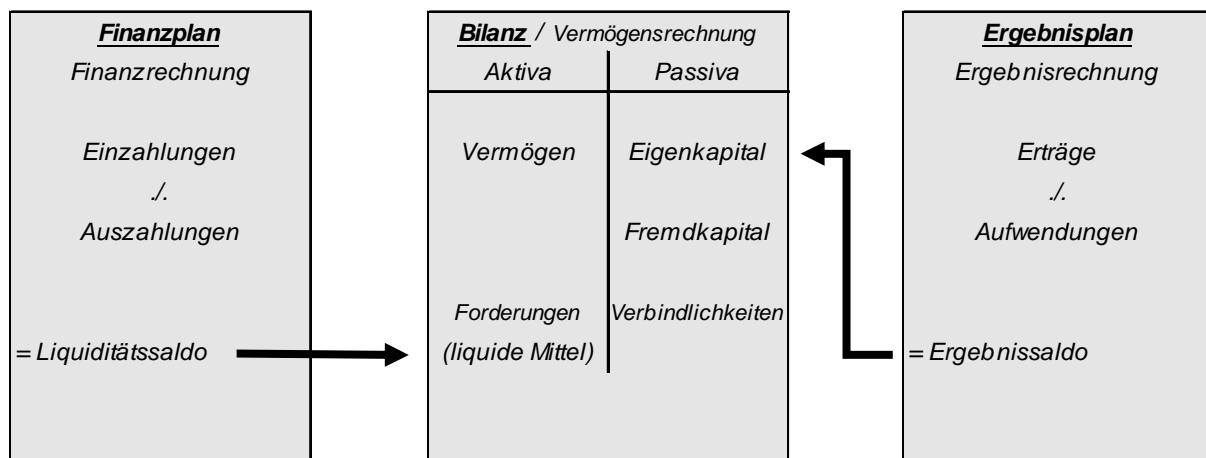
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2026

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltjahres (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 Vereinzuschüsse 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, Jugandräume, 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 538 € mtl. ab 01.01.2024), der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 12,82 € / 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 2027 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2026.

Nach § 96 Abs. 3 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushalt Jahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen u. entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushalt Jahr 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 (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.

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2020 - 2024) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2024 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 31.12.2024 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse begründet (Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen mit Förderung bzw. Beitragsanteilen), sollen diese innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltjahres vollständig getilgt sein – neu § 105 Abs. 5 GemO – mit Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						<i>Gemeinde: Hersdorf</i>	
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		mit Abschreibungen			404	Einwohner
			Jahr	Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR
				2026	2026	2025	2024
							2023
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-17.380	-15.580	-15.580	-14.181,80	-14.017,10
Tageseinrichtungen für Kinder		3650	-42.820	-42.000	-24.000	-12.772,69	-13.768,42
Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit		3660	-1.200	-500	-500	1.200,00	0,00
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-104.670	-87.600	-82.800	-110.582,60	-94.241,45
Friedhöfe		5530	0	960	960	2.029,48	1.421,41
Natur und Landschaft, Erholung		5540	7.860	7.900	7.900	13.697,06	9.995,25
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald		5551	69.800	69.800	68.330	79.227,75	9.610,97
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-12.200	-9.150	-9.980	-26.282,84	-26.427,51
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	128.800	128.800	149.500	190.695,95	197.048,75
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	8.000	8.000	5.960	9.913,77	2.979,51
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			36.190	60.630	99.790	132.944,08	72.601,41
Kreditaufnahmen investiv / geplant				326.000	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	-1.800	-6.150,00	-8.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-326.000	0	27.187,18	-69.932,75
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			824.322	763.692	665.702	511.721

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. 188.217 € (Stand: 31.12.2024).

Anhebung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B von bisher 235 v. H. auf 350 v. H.

Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick

Investitionsplanungen 2026: 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.

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 2026: 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 Proj. 6 Endausbau der Straßen "Am Hohlweg" auf einer Fläche von rd. 2.450 qm und "Im Haag" auf rd. 1.250 qm.

mit "Auf Neuröd" I und II 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.

Plan 2024 nachrichtlich: Auf Neuröd I (Hohlweg - altes Baugebiet) - Auf Neuröd II (Hohlweg Erweiterung Baugebiet) - Gemeindestraße Im Haag

Produkt 5730, Proj. 7 Umbau und Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses - Förderantrag VV-Dorf 14.09.2023

	Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen rd. 652.000 €, die beantragte Landesförderung beläuft sich auf rd. 326.000 € (50 %). Der Eigenanteil der Ortsgemeinde i. H. v. 326.000 € wird (vorbehaltlich der Bewilligung der Landesförderung) im Haushalt 2024 bereitgestellt. Zur Finanzierung des Eigenanteils ist eine Kreditaufnahme vorgesehen, eine Aufnahme erfolgt nachrangig im Rahmen des verfügbaren freien Finanzmittelbestandes. Die Förderbewilligung des Landes erfolgte am 15.05.2024 (325.900 €).		
Plan 2024	Für den Förderantrag wurden im Plan 2024 die Steuerhebesätze auf das Mindest-Niveau nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz RLP angehoben (Fördervoraussetzung).		
Plan 2026	Zur zukünftigen Sicherung der Finanzmittel wurden Teil-Baukosten von 326.000 € mit der entsprechenden Kreditaufnahme 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	2021 Ergebnis	35.532	1.986.159
2	2022 Ergebnis	-18.709	1.967.450
3	2023 Ergebnis	195.930	2.163.380
4	2024 Ergebnis	113.850	2.277.230
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	74.420	2.351.650
6	2026 Ansatz des Haushaltjahres	36.190	2.387.840
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	437.213	
8	2027 Plan	36.190	2.424.030
9	2028 Plan	36.190	2.460.220
10	2029 Plan	36.190	2.496.410
11	Summe:	545.783	

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	2021 Rechnungsergebnis	48.215	8.000	40.215		
2	2022 Rechnungsergebnis	3.987	8.000	-4.013		
3	2023 Rechnungsergebnis	72.601	8.000	64.601		
4	2024 Rechnungsergebnis	132.944	6.150	126.794		
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	99.790	1.800	97.990		
6	2026 Ansatz des Haushaltjahres	60.630	0	60.630	0	60.630
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	418.167	31.950	386.217		
8	2027 Plan	60.630	0	60.630	0	60.630
9	2028 Plan	60.630	0	60.630	16.300	44.330
10	2029 Plan	60.630	0	60.630	16.300	44.330
11	Summe:	600.057	31.950	568.107		
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.

Ergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahrs	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahrs
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	373.614,25	384.900	412.600	412.600	412.600	412.600
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	179.192,00	123.040	95.540	95.540	95.540	95.540
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.984,58	27.780	26.970	26.970	26.970	26.970
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.758,14	136.210	142.100	142.100	142.100	142.100
E 6	+ Kostenentnahmen und Kostenumlagen	7.215,92	4.120	5.120	5.120	5.120	5.120
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	26.888,03	14.500	13.000	13.000	13.000	13.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	764.652,92	690.550	695.330	695.330	695.330	695.330
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.210,31	67.100	77.700	77.700	77.700	77.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.379,17	134.320	131.640	131.640	131.640	131.640
E 11	- Abschreibungen	62.095,82	61.690	60.450	60.450	60.450	60.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	345.317,98	352.400	390.800	390.800	390.800	390.800
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.829,60	6.580	6.550	6.550	6.550	6.550
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	660.832,88	622.090	667.140	667.140	667.140	667.140
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	103.820,04	68.460	28.190	28.190	28.190	28.190
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.153,24	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	122,98	40	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	10.030,26	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	113.850,30	74.420	36.190	36.190	36.190	36.190
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	113.850,30	74.420	36.190	36.190	36.190	36.190

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

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahrs	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahrs
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	374.283,74	384.900	412.600	412.600	412.600	412.600
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	162.499,00	106.500	78.500	78.500	78.500	78.500
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.439,58	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.758,14	136.210	142.100	142.100	142.100	142.100
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.215,92	4.120	5.120	5.120	5.120	5.120
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.093,02	14.500	13.000	13.000	13.000	13.000
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	718.289,40	652.430	657.520	657.520	657.520	657.520
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	64.993,31	65.300	75.900	75.900	75.900	75.900
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.379,17	134.320	131.640	131.640	131.640	131.640
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	345.317,98	352.400	390.800	390.800	390.800	390.800
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	17.800,12	6.580	6.550	6.550	6.550	6.550
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	595.490,58	558.600	604.890	604.890	604.890	604.890
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	122.798,82	93.830	52.630	52.630	52.630	52.630
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.268,24	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	122,98	40	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	10.145,26	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	132.944,08	99.790	60.630	60.630	60.630	60.630
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)	132.944,08	99.790	60.630	60.630	60.630	60.630
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.500,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.356,60	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.050,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	31.906,60	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.719,42	25.300	351.300	25.300	25.300	25.300
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)	4.719,42	25.300	351.300	25.300	25.300	25.300
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	27.187,18	0	-326.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	160.131,26	99.790	-265.370	60.630	60.630	60.630
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	326.000	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	6.150,00	1.800	0	0	0	0
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-6.150,00	-1.800	326.000	0	0	0

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-153.981,26	-97.990	-60.630	-60.630	-60.630	-60.630
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)	-160.131,26	-99.790	265.370	-60.630	-60.630	-60.630
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)	-160.131,26	-99.790	265.370	-60.630	-60.630	-60.630
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-153.981,26	-97.990	-60.630	-60.630	-60.630	-60.630
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)	126.794,08	97.990	60.630	60.630	60.630	60.630
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des
		Haushalts-	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	120,00 120,00	120 120	120 120	120 120	120 120	120 120
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120,00	120	120	120	120	120
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen 50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige 50790000 Ehrensoldrückstellungen	10.906,16 9.689,16 1.217,00	12.200 10.400 1.800	12.200 10.400 1.800	12.200 10.400 1.800	12.200 10.400 1.800	12.200 10.400 1.800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54159000 Zuschüsse für Ifd. Zwecke sonstiger privater Bereich	1.564,50 1.564,50	1.600 1.600	1.600 1.600	1.600 1.600	1.600 1.600	1.600 1.600
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56300000 Geschäfts- und Büroaufwand 56420000 Mitgliedsbeiträge 56920000 Verfügungsmittel 56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	3.048,14 1.042,00 781,78 0,00 1.224,36	3.700 500 800 200 2.200	3.700 500 800 200 2.200	3.700 500 800 200 2.200	3.700 500 800 200 2.200	3.700 500 800 200 2.200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.518,80	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.398,80	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-15.398,80	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-15.398,80	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380	-17.380
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.181,80	-15.580	-15.580	-15.580	-15.580	-15.580
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.181,80	-15.580	-15.580	-15.580	-15.580	-15.580

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 11	- Abschreibungen 53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	813,00 813,00	820 820	820 820	820 820	820 820	820 820
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54143000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke an Gemeinden und -verbände	12.772,69 12.772,69	24.000 24.000	42.000 42.000	42.000 42.000	42.000 42.000	42.000 42.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.585,69	24.820	42.820	42.820	42.820	42.820
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.585,69	-24.820	-42.820	-42.820	-42.820	-42.820
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-13.585,69	-24.820	-42.820	-42.820	-42.820	-42.820
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-13.585,69	-24.820	-42.820	-42.820	-42.820	-42.820
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.772,69	-24.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
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	-12.772,69	-24.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.900,00 2.900,00	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900
E 7	+ Sonstige laufende Erträge <i>46290000 Sonstige Erträge, Spenden</i>	1.200,00 1.200,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.100,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	0,00 0,00	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 11	- Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	3.596,00 3.596,00	3.600 3.600	3.600 3.600	3.600 3.600	3.600 3.600	3.600 3.600
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.596,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	504,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	504,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	504,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.200,00	-500	-500	-500	-500	-500
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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	1.200,00	-500	-500	-500	-500	-500

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

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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 Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	12.716,00 12.716,00	12.550 12.550	13.050 13.050	13.050 13.050	13.050 13.050	13.050 13.050
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	16.651,00 16.651,00	16.650 16.650	15.840 15.840	15.840 15.840	15.840 15.840	15.840 15.840
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich</i>	6.970,92 6.970,92	4.000 4.000	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46100000 Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen</i> <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	14.728,57 1.359,21 13.369,36	14.500 0 14.500	13.000 0 13.000	13.000 0 13.000	13.000 0 13.000	13.000 0 13.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51.066,49	47.700	46.890	46.890	46.890	46.890
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50220000 Vergütungen Arbeitnehmer</i> <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i> <i>50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	53.240,37 40.454,55 1.148,67 3.103,71 8.533,44	53.900 41.800 0 3.300 8.800	63.500 44.400 6.000 3.400 9.700	63.500 44.400 6.000 3.400 9.700	63.500 44.400 6.000 3.400 9.700	63.500 44.400 6.000 3.400 9.700
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> <i>52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk</i>	78.969,01 -191,64 63.901,33 8.134,35 7.124,97	48.500 3.000 21.500 17.500 6.500	43.200 3.000 15.000 17.500 7.700	43.200 3.000 15.000 17.500 7.700	43.200 3.000 15.000 17.500 7.700	43.200 3.000 15.000 17.500 7.700
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i> <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i> <i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	47.642,82 8.089,00 34.359,00 5.194,82	47.200 8.100 34.360 4.740	45.960 6.730 34.360 4.870	45.960 6.730 34.360 4.870	45.960 6.730 34.360 4.870	45.960 6.730 34.360 4.870
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.852,20	149.600	152.660	152.660	152.660	152.660
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-128.785,71	-101.900	-105.770	-105.770	-105.770	-105.770
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-128.785,71	-101.900	-105.770	-105.770	-105.770	-105.770
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.286,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-127.499,21	-100.800	-104.670	-104.670	-104.670	-104.670
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-110.582,60	-82.800	-87.600	-87.600	-87.600	-87.600
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche</i>	2.500,00 2.500,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen <i>68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	9.050,00 9.050,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.550,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	2.105,82 2.105,82	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.105,82	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.444,18	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-101.138,42	-82.800	-87.600	-87.600	-87.600

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhöfe

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	5.492,00 5.492,00	5.100 5.100	5.100 5.100	5.100 5.100	5.100 5.100	5.100 5.100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.492,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.437,51 847,30 1.590,21	3.040 1.090 1.950	3.040 1.090 1.950	3.040 1.090 1.950	3.040 1.090 1.950	3.040 1.090 1.950
E 11	- Abschreibungen 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	951,00 951,00	960 960	960 960	960 960	960 960	960 960
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56560000 Zuführungen an Sonderposten	2.029,48 2.029,48	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.417,99	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	74,01	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	231,49 231,49	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	231,49	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	305,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.286,50	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-981,00	0	0	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.029,48	960	960	960	960	960
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.029,48	960	960	960	960	960

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	69,57 69,57	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten	16.870,38 16.870,38	15.800 15.800	15.800 15.800	15.800 15.800	15.800 15.800	15.800 15.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44243000 Kostenerstattungen von Gemeinden-/verbänden	125,00 125,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge 46100000 Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen	7.435,80 7.435,80	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.500,75	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.367,89 3.235,64 132,25	5.500 3.500 2.000	5.500 3.500 2.000	5.500 3.500 2.000	5.500 3.500 2.000	5.500 3.500 2.000
E 11	- Abschreibungen 53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	34,00 34,00	40 40	40 40	40 40	40 40	40 40
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56700000 Umsatzsteuer	0,00 0,00	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.401,89	8.040	8.040	8.040	8.040	8.040
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.098,86	7.860	7.860	7.860	7.860	7.860
E 20	= Ordentliches Ergebnis	21.098,86	7.860	7.860	7.860	7.860	7.860
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	21.098,86	7.860	7.860	7.860	7.860	7.860
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.697,06	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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	13.697,06	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	885,00	890	890	890	890	890
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i> <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	9.772,01 4.848,01 4.924,00	5.930 1.000 4.930	5.930 1.000 4.930	5.930 1.000 4.930	5.930 1.000 4.930	5.930 1.000 4.930
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.657,01	6.820	6.820	6.820	6.820	6.820
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	4.848,01 4.848,01	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
E 11	- Abschreibungen <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	5.809,00 5.809,00	5.820 5.820	5.820 5.820	5.820 5.820	5.820 5.820	5.820 5.820
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.657,01	6.820	6.820	6.820	6.820	6.820
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	20.356,60 20.356,60	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.356,60	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	0,00 0,00	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300	25.300 25.300
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.356,60	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	20.356,60	0	0	0	0	0

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41441000 Zuweisungen für Ifd. Zwecke vom Bund</i>	15.106,00 15.106,00	15.100 15.100	15.100 15.100	15.100 15.100	15.100 15.100	15.100 15.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44110000 Erträge aus Verkäufen</i>	126.089,44 126.089,44	118.010 118.010	124.100 124.100	124.100 124.100	124.100 124.100	124.100 124.100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge <i>46400000 Erstattungen Umsatzsteuer</i>	3.523,66 3.523,66	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	144.719,10	133.110	139.200	139.200	139.200	139.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52100000 Sach- und Unternehmeraufwand Forst</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52542100 Revierkostenbeiträge an das Land</i>	50.739,37 40.227,89 5.024,07 5.487,41	64.780 54.380 4.700 5.700	69.400 58.300 5.200 5.900	69.400 58.300 5.200 5.900	69.400 58.300 5.200 5.900	69.400 58.300 5.200 5.900
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56700000 Umsatzsteuer</i>	14.751,98 14.751,98	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.491,35	64.780	69.400	69.400	69.400	69.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	79.227,75	68.330	69.800	69.800	69.800	69.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis	79.227,75	68.330	69.800	69.800	69.800	69.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	79.227,75	68.330	69.800	69.800	69.800	69.800
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.227,75	68.330	69.800	69.800	69.800	69.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	79.227,75	68.330	69.800	69.800	69.800	69.800

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

Hauptproduktbereich		5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich		57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt		5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen					
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	192,00 192,00	200 200	200 200	200 200	200 200	200 200
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44110000 Erträge aus Verkäufen</i> <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	2.798,32 2.287,32 511,00	2.400 2.400 0	2.200 2.200 0	2.200 2.200 0	2.200 2.200 0	2.200 2.200 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.990,32	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	2.063,78 2.063,78	1.000 1.000	2.000 2.000	2.000 2.000	2.000 2.000	2.000 2.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	27.017,38 23.241,67 3.775,71	11.000 5.000 6.000	9.000 4.000 5.000	9.000 4.000 5.000	9.000 4.000 5.000	9.000 4.000 5.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	3.250,00 3.250,00	3.250 3.250	3.250 3.250	3.250 3.250	3.250 3.250	3.250 3.250
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56700000 Umsatzsteuer</i>	0,00 0,00	380 380	350 350	350 350	350 350	350 350
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.331,16	15.630	14.600	14.600	14.600	14.600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.340,84	-13.030	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-29.340,84	-13.030	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-29.340,84	-13.030	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-26.282,84	-9.980	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau</i>	2.613,60 2.613,60	0 0	326.000 326.000	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.613,60	0	326.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.613,60	0	-326.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-28.896,44	-9.980	-335.150	-9.150	-9.150	-9.150

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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 Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	373.614,25	384.900	412.600	412.600	412.600	412.600
		11.096,84	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
		32.024,81	31.700	48.000	48.000	48.000	48.000
		70.251,86	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
		220.863,46	228.100	239.600	239.600	239.600	239.600
		8.307,60	7.600	8.500	8.500	8.500	8.500
		973,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		30.096,34	26.400	25.400	25.400	25.400	25.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	147.393,00	91.400	63.400	63.400	63.400	63.400
		122.319,00	67.800	25.000	25.000	25.000	25.000
		25.074,00	23.600	38.400	38.400	38.400	38.400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	521.007,25	476.300	476.000	476.000	476.000	476.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	330.980,79	326.800	347.200	347.200	347.200	347.200
	54310000 Gewerbesteuerumlage	9.405,79	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	54421000 Kreisumlage	192.052,00	190.800	199.400	199.400	199.400	199.400
	54423000 Verbandsgemeindeumlage	129.523,00	128.700	140.500	140.500	140.500	140.500
F 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	330.980,79	326.800	347.200	347.200	347.200	347.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	190.026,46	149.500	128.800	128.800	128.800	128.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis	190.026,46	149.500	128.800	128.800	128.800	128.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	190.026,46	149.500	128.800	128.800	128.800	128.800
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.695,95	149.500	128.800	128.800	128.800	128.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	190.695,95	149.500	128.800	128.800	128.800	128.800

Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt"

Gemeinde: 16 Ortsgemeinde Hersdorf

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) 47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.921,75 54,00 9.867,75	6.000 0 6.000	8.000 0 8.000	8.000 0 8.000	8.000 0 8.000	8.000 0 8.000
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	122,98 122,98	40 40	0 0	0 0	0 0	0 0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.798,77	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	9.798,77	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	9.798,77	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.913,77	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
F 27	= Summe der Einzahlungen 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	9.913,77	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000

Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt"

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.906,60	25.300	25.300	25.300	25.300
	68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	2.500,00	0	0	0	0
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.356,60	25.300	25.300	25.300	25.300
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	9.050,00	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.719,42	25.300	351.300	25.300	25.300
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	25.300	25.300	25.300	25.300
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.105,82	0	0	0	0
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	2.613,60	0	326.000	0	0
	darunter:					
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren	0,00	0	0	0	0
	bereits gebunden					
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.187,18	0	-326.000	0	0

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

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.		
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
					2027	2028	2029				
EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.550,00	0	0	0	0	0	0	17.150	17.150		
68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	2.500,00	0	0	0	0	0	0	2.500	2.500		
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	9.050,00	0	0	0	0	0	0	9.050	9.050		
68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	5.600	5.600		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.105,82	0	0	0	0	0	0	78.276	78.276		
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	72.637	72.637		
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.105,82	0	0	0	0	0	0	5.638	5.638		
darunter:											
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.444,18	0	0	0	0	0	0	-61.126	-61.126		

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.		
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
					2027	2028	2029				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.356,60	25.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300	292.158	393.358		
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.356,60	25.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300	292.158	393.358		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300	140.476	241.676		
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	25.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300	140.476	241.676		
darunter:											
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.356,60	0	0	0	0	0	0	151.682	151.682		

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen
Projekt	7	Umbau/Sanierung Dorfgemeinschaftshaus

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.		
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
					2027	2028	2029				
EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.613,60	0	326.000	0	0	0	0	2.613	328.613		
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	2.613,60	0	326.000	0	0	0	0	2.613	328.613		
darunter:											
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.613,60	0	-326.000	0	0	0	0	-2.613	-328.613		

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

Stellenplan der Ortsgemeinde HersdorfAnlage zum Haushaltsplan 2025

	Bes.-Gr. Entg.-Gr.	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2024	Ist (tatsächliche Besetzung am 30.06.) 2024	
Arbeitnehmer	E 5	0,92	0,92	0,92	Produkt 5410 Gemeindefarbeiter 36 Std. / Woche
Summe :		0,92	0,92	0,92	

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2026 (in EUR)

Akte	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Stand Anfang 2025	Stand Anfang 2026	Umschuld.	Zinsen 2026	Gebühren 2026	Tilgung 2026	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2026
Nr	Verwendungszweck	Ursprungsbetrag			Zug.					Neuaufn.

Gemeinde 16 Hersdorf

Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)

Aktiva	Bilanz der Ortsgemeinde Hersdorf zum 31.12.2024		Passiva		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	2.503.527	2.445.895	1. Eigenkapital	2.163.380	2.277.230
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	273.896	264.960	1.1 Kapitalrücklage	1.967.450	2.163.380
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	195.930	113.850
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	273.896	264.960			
1.2 Sachanlagen	2.229.181	2.180.485			
1.2.1 Wald, Forsten 021	1.060.908	1.060.908	2. Sonderposten	931.285	917.903
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	32.965	32.750	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	167.498	159.701	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	919.710	904.298
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	930.684	890.475	2.2.1 aus Zuwendungen	269.799	255.606
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	649.911	648.692
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	33.234	28.315	2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	11.575	13.604
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	733	2.563	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.10 Anlagen im Bau 096	3.159	5.773			
1.3 Finanzanlagen	450	450	3. Rückstellungen	431	1.648
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	431	1.648
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.3 Beteiligungen	0	0			
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4. Verbindlichkeiten	7.950	1.800
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	450	450	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	7.950	1.800
			4.2.1 für Investitionen	7.950	1.800
2. Umlaufvermögen	599.519	752.685	4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2.1 Vorräte	86.013	86.013	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	513.506	666.673	Kreditaufnahmen gleichkommen		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	1.785	971	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	511.721	665.702	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	3.103.045	3.198.581	Bilanzsumme Passiva	3.103.045	3.198.581