

**Verbandsgemeinde  
Montabaur  
Westerwaldkreis**



# **Ortsgemeinde Heilberscheid**

**Haushaltssatzung  
und  
Doppischer Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr 2025







# Gemeinde Heilberscheid

## Haushaltssatzung

**2025**





# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Heilberscheid

für das Jahr 2025 vom .....

Der Ortsgemeinderat Heilberscheid hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der zurzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis-und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

### 1. im Ergebnishaushalt

---

der Gesamtbetrag der Erträge auf	875.000	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.054.000	Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-179.000	Euro

### 2. im Finanzhaushalt

---

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-106.000	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	38.500	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	160.700	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-122.200	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	228.200	Euro

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite sind zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

## **§ 5 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

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

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

- für den ersten Hund	22 Euro
- für den zweiten Hund	46 Euro
- für jeden weiteren Hund	75 Euro
- für gefährliche Hunde im Sinne der Hundesteuersatzung je Hund	500 Euro

## **§ 6 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 4.560.107,81 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt auf Basis der Haushaltsplanung zum 31.12.2024 4.376.107,81 Euro und zum 31.12.2025 4.197.107,81 Euro.

## **§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 2.500 Euro, bei Haushaltsansätzen ab 25.000 Euro um 10 v. H. überschritten werden.

Erhebliche außerplanmäßige Ausgaben liegen vor, wenn ohne das Vorliegen eines entsprechenden Haushaltsansatzes im Einzelfall Aufwendungen bzw. Auszahlungen von 2.500 Euro oder mehr entstehen und diese nicht innerhalb des jeweiligen Deckungskreises finanziert werden können.

## **§ 8 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

Heilberscheid, den .....

Manfred Hasse  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom ..... vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ..... bis einschließlich ..... montags bis mittwochs von 08.00 bis 12.30 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr im Rathaus der Verbandsgemeine Montabaur, Zimmer 109, Konrad-Adenauer-Platz 8, 56410 Montabaur öffentlich aus.

Heilberscheid, den .....

Manfred Hasse  
Ortsbürgermeister

**Bescheinigung**

Die Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Heilberscheid für das Haushaltsjahr 2025 wurde vom Ortsbürgermeister ausgefertigt, sie trägt das Datum vom .....

Die Haushaltssatzung wurde im Wochenblatt der Verbandsgemeinde Montabaur, ausgegeben am ..... öffentlich bekanntgemacht. Die Satzung tritt zum Beginn des Haushaltsjahres in Kraft.

Die Haushaltssatzung und der zugehörige Haushaltsplan für das Jahr 2025 haben vom ..... bis einschließlich ..... montags bis mittwochs von 08.00 bis 12.30 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr zur Einsichtnahme im Rathaus der Verbandsgemeinde Montabaur, Zimmer 109, öffentlich ausgelegt.

Montabaur, den .....

Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur

Sachgebiet 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern -  
Im Auftrag



# Gemeinde Heilberscheid

## **Vorbericht 2025**





# Inhaltsverzeichnis

---

1 Rechtliche Grundlagen.....	11
2 Statistische Angaben .....	12
2.1 Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes .....	12
2.2 Entwicklung der Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.) .....	12
3 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	12
3.1 Reform des kommunalen Haushaltsrechts .....	13
3.2 Übersicht über die Haushaltslage .....	13
3.2.1 Festsetzung der Hebesätze - Grundlagen und Auswirkungen .....	13
3.2.2 Ergebnishaushalt - Langfristige Betrachtung .....	14
3.3 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden .....	14
3.4 Sonstige allgemeine Entwicklungen .....	20
3.4.1 Bevölkerung .....	21
3.4.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....	21
4 Erträge des Ergebnishaushalts .....	22
4.1 Steuern (E 1).....	24
4.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2).....	27
4.3 Erträge der sozialen Sicherung (E 3).....	27
4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E 4).....	28
4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (E 5).....	28
4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E 6) .....	29
4.7 Sonstige laufende Erträge (E 7).....	29
4.8 Zins- und sonstige Finanzerträge (E 17).....	30
5 Aufwendungen des Ergebnishaushalts .....	31
5.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9) .....	33
5.2 Sach- und Dienstleistungen (E 10) .....	34
5.3 Abschreibungen (E 11).....	38
5.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12).....	39
5.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13).....	41
5.6 Sonstige laufende Aufwendungen (E 14).....	42
5.7 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (E 18).....	43
6 Ergebnis des Ergebnishaushalts .....	44
7 Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts.....	45
8 Teilhaushalte .....	47

8.1 Übersicht über die Teilhaushalte .....	47
8.2 Deckungsfähigkeit .....	47
8.3 Interne Leistungsverrechnungen (ILV).....	48
8.4 Ergebnisse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte.....	48
9 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten.....	49
9.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26) .....	50
9.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27).....	51
9.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....	51
9.4 Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	52
9.5 Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28).....	52
9.6 Liquiditätsplanung nach § 93 Abs. 5 GemO und § 1 Nr. 10 GemHVO .....	54

# 1 Rechtliche Grundlagen

## § 6 GemHVO - Vorbericht

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung. Insbesondere sind darzustellen:

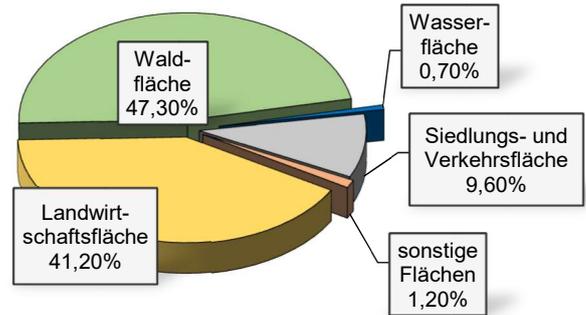
1. die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse / Jahresfehlbeträge),
2. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge,
3. die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre,
4. die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte,
5. die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung,
6. die Entwicklung des Eigenkapitals,
7. die Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

## 2 Statistische Angaben

### 2.1 Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes

Gemeinde	Bodenfläche insgesamt in ha	davon in Prozent				
		Landwirtschaftsfläche	Waldfläche	Wasserfläche	Siedlungs- und Verkehrsfläche	sonstige Flächen
Heilberscheid	637	41,2	47,3	0,7	9,6	1,2
Verbandsgemeinde	15.141	30,7	46,2	0,8	20,3	2,0
Westerwaldkreis	98.904	37,8	41,0	1,3	17,4	2,5

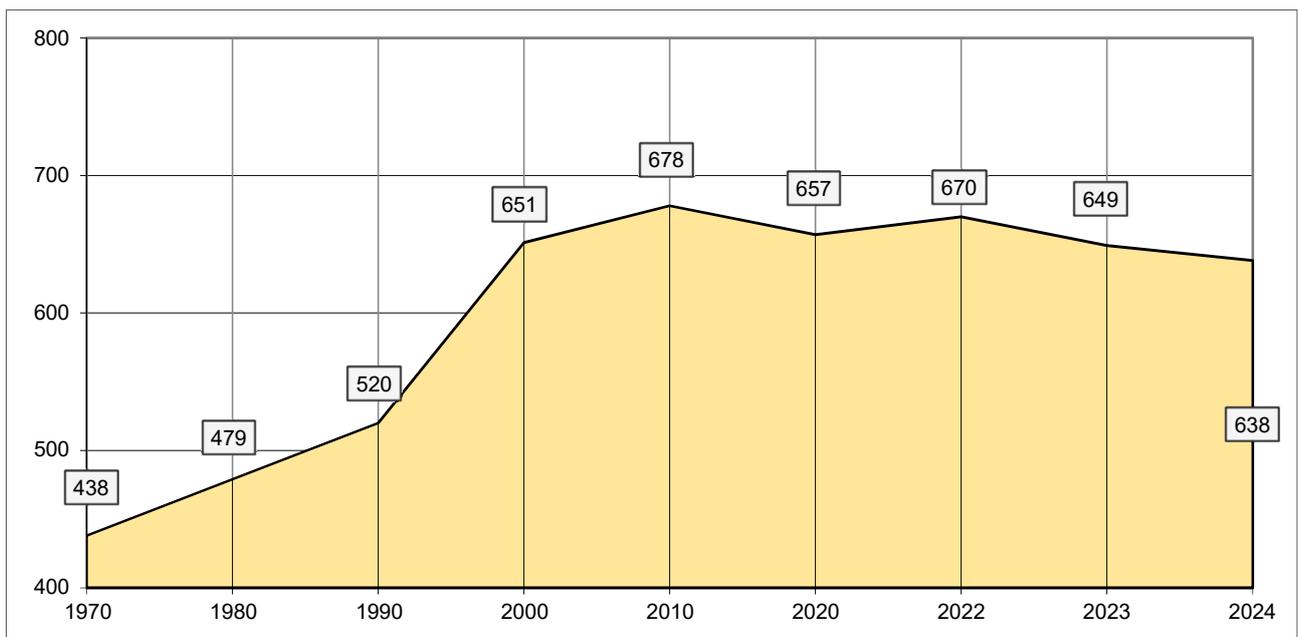
Die Daten der tatsächlichen Flächennutzung werden auf der Grundlage des automatisierten Liegenschaftsbuches gemarkungswise von der Vermessungs- und Katasterverwaltung zusammengestellt und im Statistischen Landesamt für die Flächenerhebung aufbereitet. Die Darstellungen entsprechen den Nutzungsverhältnissen am 31. Dezember 2022.



### 2.2 Entwicklung der Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.)

Gemeinde	1970	1980	1990	2000	2010	2020	2022	2023	2024
Heilberscheid	438	479	520	651	678	657	670	649	638

Zu Grunde liegen die Einwohnerzahlen zum 30. Juni jeden Jahres (Stichtag). Es handelt sich um die Personen mit Hauptwohnung im Ortsgemeindebereich.



### 3 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

#### 3.1 Reform des kommunalen Haushaltsrechts

Seit 2009 werden die Grundzüge des doppelhaushaltlichen Haushalts- und Rechnungswesens berücksichtigt:

Der Haushaltsplan als zentrales Steuerungsinstrument besteht aus

- dem Ergebnishaushalt, in dem die Erträge und Aufwendungen erfasst und nachgewiesen werden,
- dem Finanzhaushalt, in dem die Einzahlungen und Auszahlungen, insbesondere auch für Investitionen und die Kreditaufnahme und –tilgung dargestellt und nachgewiesen werden,
- den Teilhaushalten,
- dem Stellenplan und
- weiteren Anlagen.

Grundsätzlich sind im Haushaltsplan neben dem Planansatz für das neue Haushaltsjahr die Ergebnisse des Vorjahres und die Ansätze des Vorjahres abzubilden. Weiterhin wird auch eine Prognose für die drei nachfolgenden Haushaltsjahre dargestellt. Dem Leser erschließt sich somit die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen.

Mit Hilfe der Software "IKVS" (Interkommunales Vergleichs-System) werden im Vorbericht die Ergebnisse der Vorjahre sowie die aktuellen Planansätze mit dem Zentralwert (Median) anderer Ortsgemeinden in Rheinland-Pfalz (1 - 1.000 Einwohner), welche dem Vergleichs-System angeschlossen sind, zum Vergleich in Form von Schaubildern zur Verfügung gestellt.

#### 3.2 Übersicht über die Haushaltslage

##### 3.2.1 Festsetzung der Hebesätze - Grundlagen und Auswirkungen

Die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Heilberscheid orientieren sich an den im Landesfinanzausgleichsgesetz festgesetzten Nivellierungssätzen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen zur Errechnung der Umlagegrundlagen für den kommunalen Finanzausgleich. Somit ist sichergestellt, dass die Ortsgemeinde nur auf tatsächlich zufließende Steuer-Ist-Einnahmen auch Umlagen zahlt.

Lägen die Realsteuerhebesätze unter den Nivellierungssätzen würden der Ortsgemeinde fiktive Ist-Einnahmen zugerechnet, die tatsächlich nicht bestehen, mit der Konsequenz, dass Umlagen auf tatsächlich nicht vorhandene Einnahmen zu entrichten wären.

Setzt die Ortsgemeinde die Hebesätze oberhalb der Nivellierungssätze an, würden die Ist-Einnahmen für die Berechnung der Steuerkraft nach unten korrigiert, mit der Folge, dass ein Teil der Einnahmen bei der Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs keine Berücksichtigung findet, also der bei der Ortsgemeinde verbleibende Steueranteil erhöht würde.

Die Entwicklung der Hebesätze wird nachfolgend dargestellt:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	300	300	300	300	345	345	345
Hebesatz Grundsteuer B	365	365	365	365	465	465	465
Hebesatz Gewerbesteuer	365	365	365	365	380	380	380

### 3.2.2 Ergebnishaushalt - Langfristige Betrachtung

Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushalts:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	957.269,04	1.059.138,83	866.908,74	861.410,63	1.129.708,04	942.800	867.900
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	898.801,21	918.542,83	1.168.791,26	883.925,06	972.301,14	1.137.900	1.053.900
<b>E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.467,83</b>	<b>140.596,00</b>	<b>-301.882,52</b>	<b>-22.514,43</b>	<b>157.406,90</b>	<b>-195.100</b>	<b>-186.000</b>
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	4.057,38	1.573,66	530,24	181,00	2.131,73	11.200	7.100
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	282,00	33,00	0,00	66,90	397,95	100	100
<b>E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.775,38</b>	<b>1.540,66</b>	<b>530,24</b>	<b>114,10</b>	<b>1.733,78</b>	<b>11.100</b>	<b>7.000</b>
<b>E20 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>62.243,21</b>	<b>142.136,66</b>	<b>-301.352,28</b>	<b>-22.400,33</b>	<b>159.140,68</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>
<b>E23 - Jahresergebnis</b>	<b>62.243,21</b>	<b>142.136,66</b>	<b>-301.352,28</b>	<b>-22.400,33</b>	<b>159.140,68</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>

### 3.3 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt haben Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die Bilanzpositionen der vier zuletzt geprüften und festgestellten Jahresabschlüsse dargestellt.

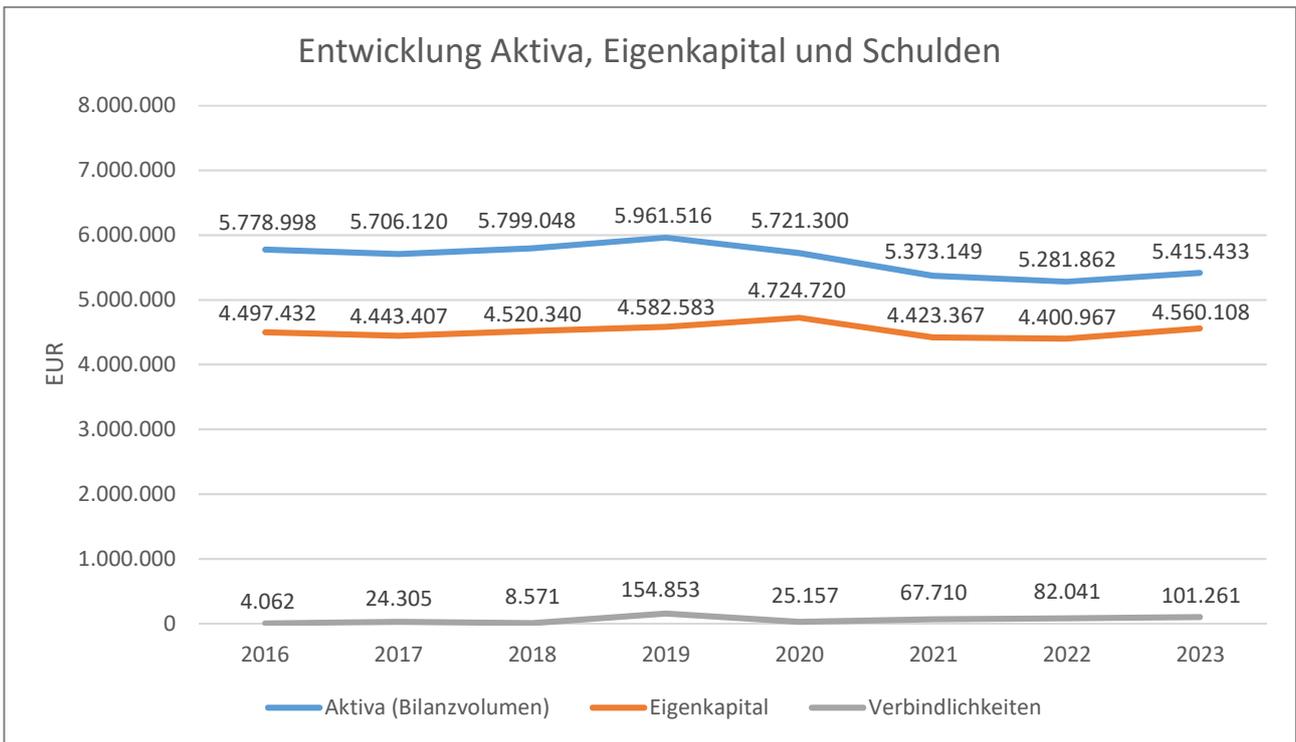
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie deren Finanzierung (Passiva). Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

<b>AKTIVA - Bilanzpositionen / Euro</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>1 - Anlagevermögen</b>	<b>4.705.234,68</b>	<b>4.258.602,07</b>	<b>4.271.051,48</b>	<b>4.249.127,96</b>
<b>1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>470.397,00</b>	<b>331.256,00</b>	<b>308.633,00</b>	<b>288.282,00</b>
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00	1,00	1,00
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	27.061,00	23.193,00	20.169,00	17.145,00
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	443.335,00	308.062,00	288.463,00	271.136,00
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>4.234.837,68</b>	<b>3.927.346,07</b>	<b>3.962.418,48</b>	<b>3.960.845,96</b>
1.2.1 - Wald, Forsten	1.830.804,00	1.540.814,79	1.540.814,79	1.540.814,79
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.300,92	187.550,92	186.800,92	271.953,72
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	807.033,69	785.121,69	763.477,69	741.833,69
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	1.210.014,07	1.135.538,07	1.061.062,07	986.466,75
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	1,00	1,00
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.264,00	57.380,00	54.639,00	47.655,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.111,00	37.190,00	34.716,00	32.973,00
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	156.309,00	183.749,60	320.907,01	339.148,01
<b>1.3 - Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Umlaufvermögen</b>	<b>1.014.741,84</b>	<b>1.113.713,16</b>	<b>1.009.974,31</b>	<b>1.165.360,95</b>
<b>2.1 - Vorräte</b>	<b>4.520,29</b>	<b>4.520,29</b>	<b>4.520,29</b>	<b>4.520,29</b>
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.520,29	4.520,29	4.520,29	4.520,29
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.010.221,55</b>	<b>1.109.192,87</b>	<b>1.005.454,02</b>	<b>1.160.840,66</b>
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.209,78	62.567,30	58.881,25	21.190,06
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	54,86	0,00	5.317,76
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00

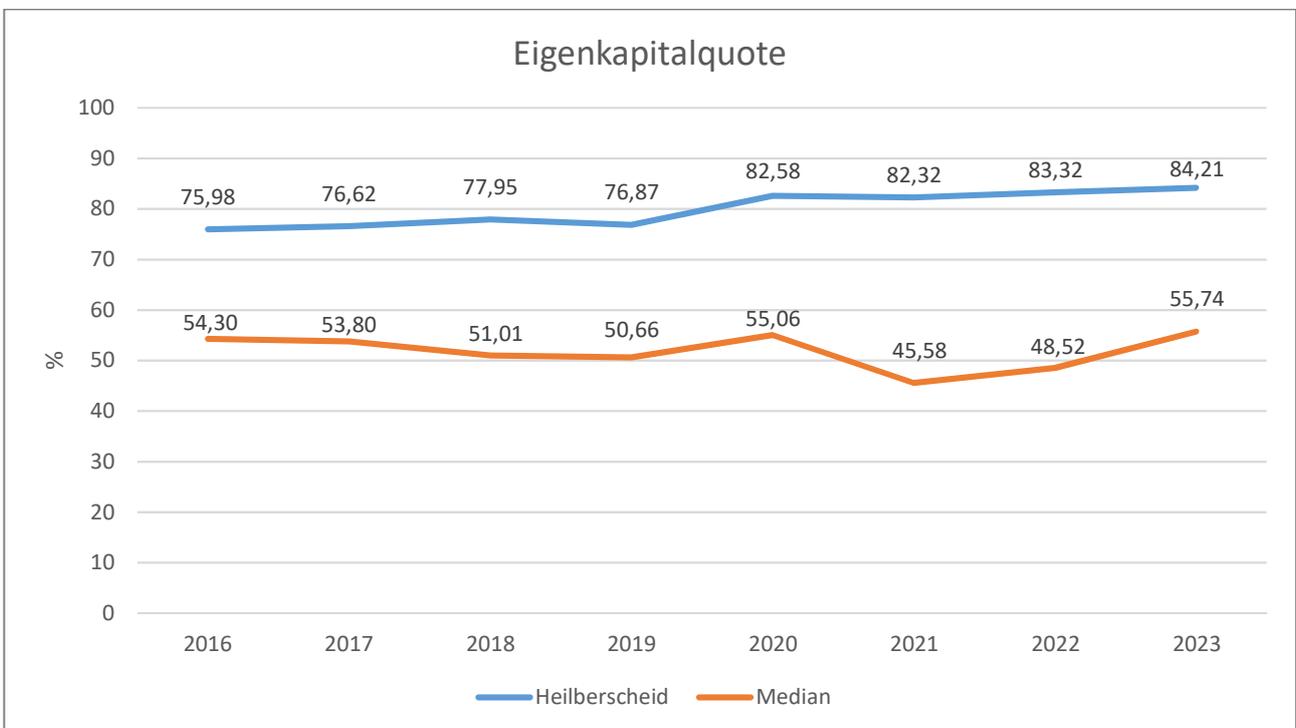
<b>AKTIVA - Bilanzpositionen / Euro</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	962.038,22	1.046.570,71	946.572,77	1.129.030,42
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	26.973,55	0,00	0,00	5.302,42
<b>2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 - Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>4 - Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.323,36</b>	<b>834,10</b>	<b>836,54</b>	<b>943,68</b>
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.323,36	834,10	836,54	943,68
<b>5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.721.299,88</b>	<b>5.373.149,33</b>	<b>5.281.862,33</b>	<b>5.415.432,59</b>

<b>PASSIVA - Bilanzpositionen / Euro</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>1 - Eigenkapital</b>	<b>4.724.719,74</b>	<b>4.423.367,46</b>	<b>4.400.967,13</b>	<b>4.560.107,81</b>
1.1 - Kapitalrücklage	4.582.583,08	4.724.719,74	4.423.367,46	4.400.967,13
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	142.136,66	-301.352,28	-22.400,33	159.140,68
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Sonderposten</b>	<b>906.685,01</b>	<b>817.230,24</b>	<b>733.744,90</b>	<b>682.829,00</b>
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	32.000,00	12.000,00	0,00	39.000,00
<b>2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>855.087,00</b>	<b>784.915,00</b>	<b>714.372,00</b>	<b>643.829,00</b>
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	306.181,00	296.841,00	287.130,00	277.419,00
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	548.906,00	488.074,00	427.242,00	366.410,00
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	19.598,01	20.315,24	19.372,90	0,00
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Rückstellungen</b>	<b>64.738,51</b>	<b>64.841,20</b>	<b>65.109,40</b>	<b>71.234,44</b>
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.919,00	62.700,00	63.510,00	68.800,00
3.2 - Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - Sonstige Rückstellungen	2.819,51	2.141,20	1.599,40	2.434,44
<b>4 - Verbindlichkeiten</b>	<b>25.156,62</b>	<b>67.710,43</b>	<b>82.040,90</b>	<b>101.261,34</b>
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	5.564,59	59.066,22	17.380,74	93.749,55
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.012,76
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.238,03	8.644,21	64.172,16	6.499,03
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	3.354,00	0,00	488,00	0,00
<b>5 - Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>5.721.299,88</b>	<b>5.373.149,33</b>	<b>5.281.862,33</b>	<b>5.415.432,59</b>

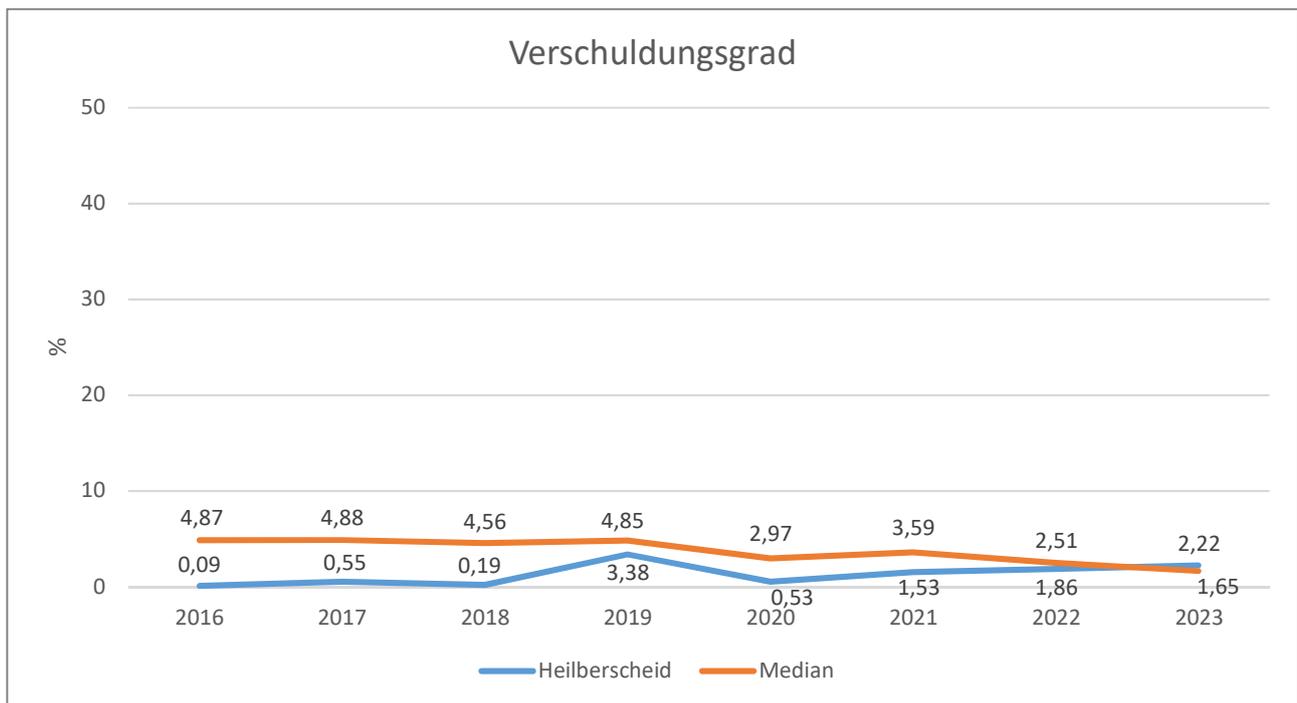
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen.



Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.



### 3.4 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z. B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d. h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Einwohnerentwicklung im Zeitverlauf
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

### 3.4.1 Bevölkerung

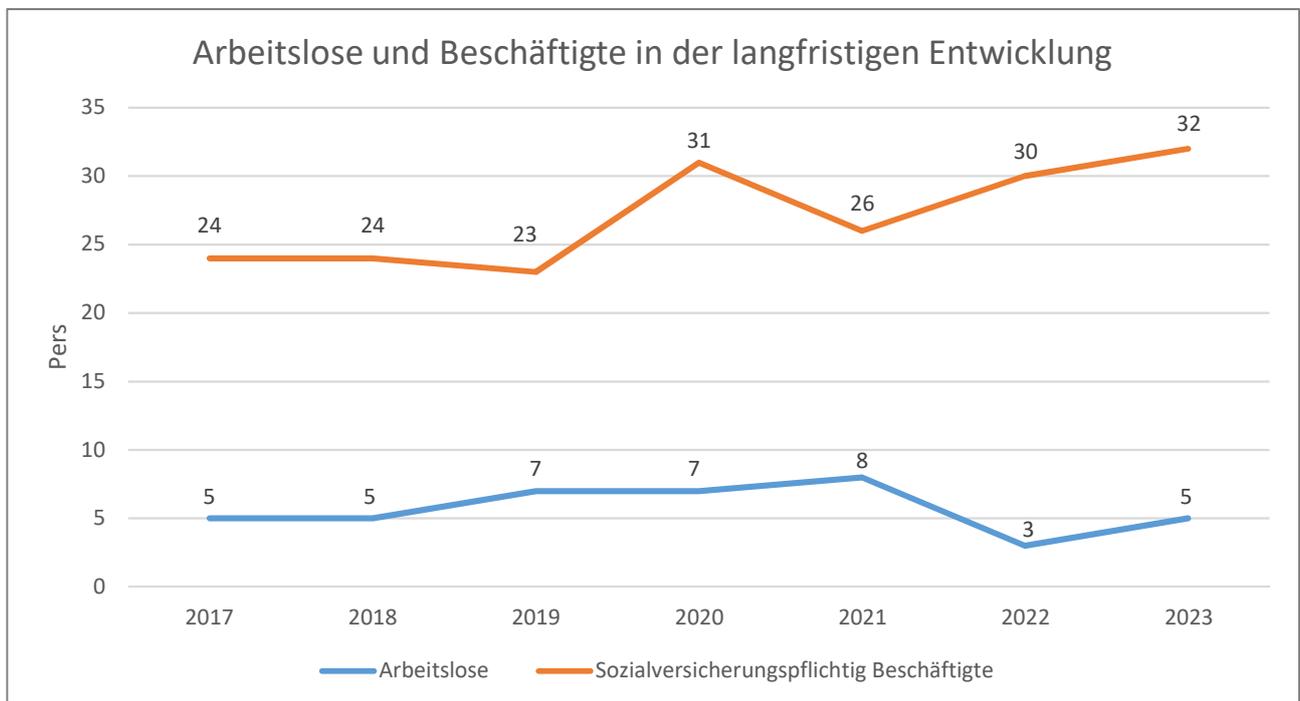
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

#### Entwicklung Einwohner nach Altersgruppen

	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner zum 31.12.	655	655	643	662	649
Senioren	109	117	112	115	119
Einwohner 46 - 65	246	229	228	231	222
Einwohner 18 - 45	187	194	195	199	199
Kinder und Jugendliche 11 - 17	51	46	44	50	44
Kinder 7 - 10	23	28	27	32	28
Kinder 3 - 6	25	29	24	23	26
Kinder 0 - 2	14	12	13	12	11

### 3.4.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.



## 4 Erträge des Ergebnishaushalts

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird in nachfolgender Tabelle dargestellt. Auf Basis der derzeit vorliegenden Planungsgrundlagen (Haushaltsrundschreiben des Landes vom Dezember 2024, regionalisierte Steuerschätzung vom November 2024 sowie Mittelanmeldungen zur Haushalts- und Finanzplanung 2025) ergibt sich die folgende Einschätzung:

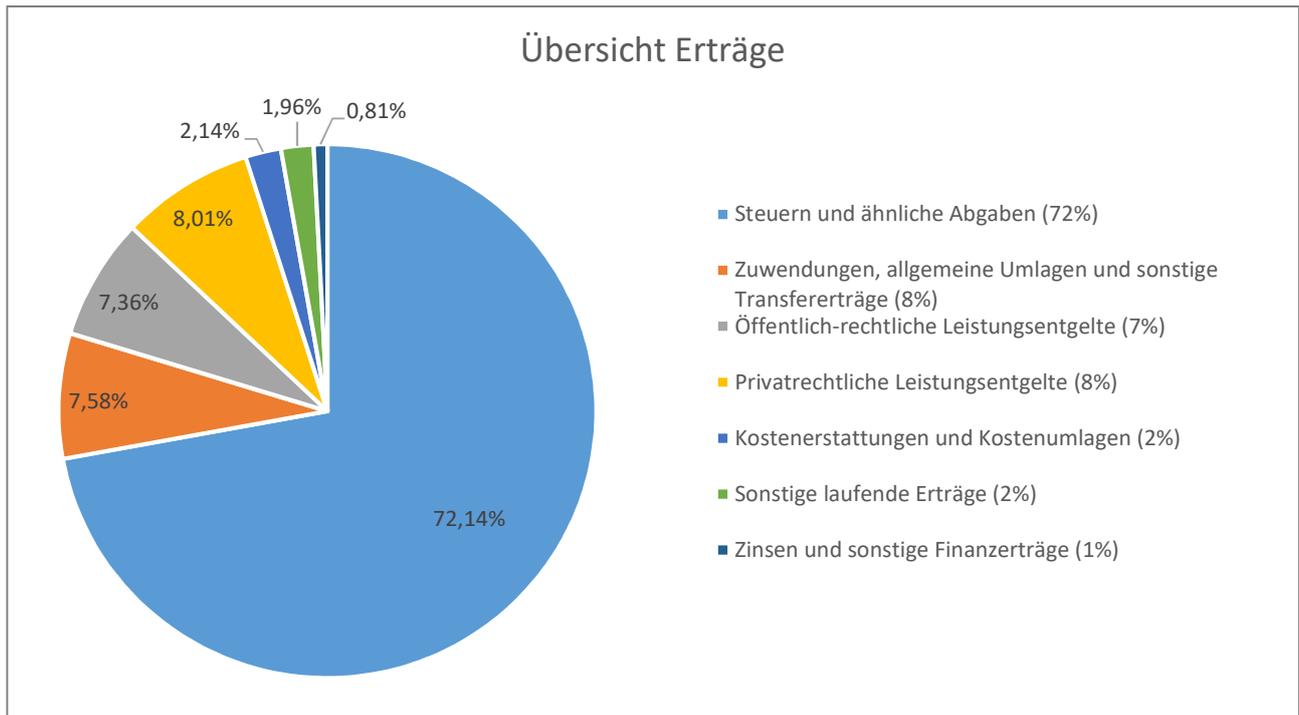
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	694.443	656.150	631.200	661.200	686.100	710.900
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.636	140.401	66.285	62.785	62.785	62.885
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.356	64.500	64.400	64.400	64.400	19.300
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.933	52.847	70.095	70.095	70.095	70.095
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.604	8.885	18.750	9.050	9.250	9.450
E7 - Sonstige laufende Erträge	25.736	20.017	17.170	17.970	18.070	17.970
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.129.708</b>	<b>942.800</b>	<b>867.900</b>	<b>885.500</b>	<b>910.700</b>	<b>890.600</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.132	11.200	7.100	7.500	7.300	7.400
<b>Gesamtertrag</b>	<b>1.131.840</b>	<b>954.000</b>	<b>875.000</b>	<b>893.000</b>	<b>918.000</b>	<b>898.000</b>

Die Summe der Erträge des Ergebnishaushalts von zusammen 875.000 Euro (Posten E 8 + E 17) verringert sich gegenüber dem Vorjahr um -79.000 Euro. Dies entspricht einem Rückgang von rund 8,3 %.

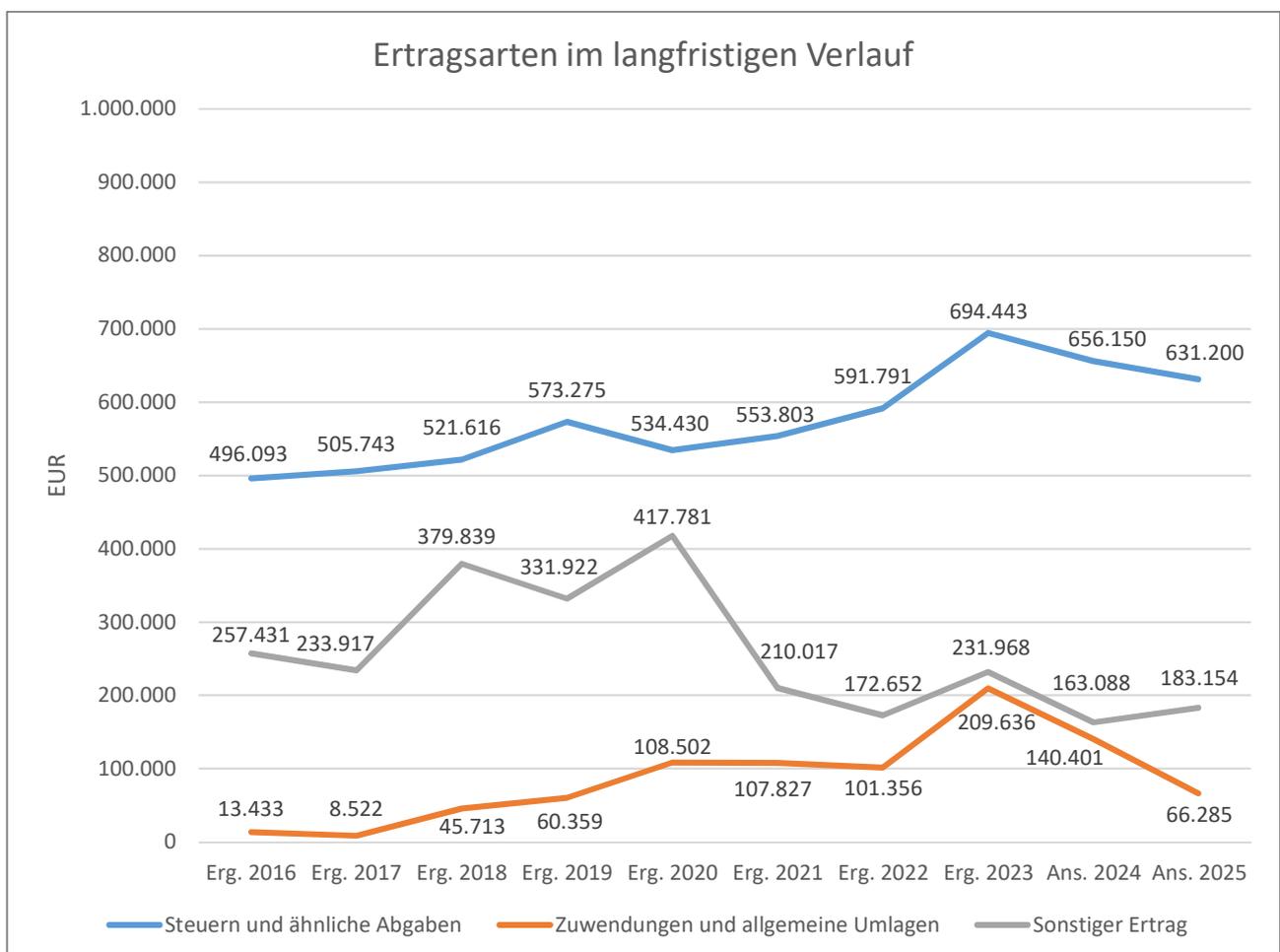
Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	656.150	631.200	-24.950 ↘
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.401	66.285	-74.116 ↘
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.500	64.400	-100 →
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.847	70.095	17.248 ↗
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.885	18.750	9.865 ↗
E7 - Sonstige laufende Erträge	20.017	17.170	-2.847 ↘
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>942.800</b>	<b>867.900</b>	<b>-74.900 ↘</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	11.200	7.100	-4.100 ↘
<b>Gesamtertrag</b>	<b>954.000</b>	<b>875.000</b>	<b>-79.000 ↘</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



## 4.1 Steuern (E 1)

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
Grundsteuer A	3.677	3.650	4.700	4.700	4.700	4.700
Grundsteuer B	69.438	69.500	74.400	74.400	74.400	74.400
Gewerbesteuer	136.749	102.000	55.000	60.000	61.500	63.000
Anteil Einkommenssteuer	429.549	429.800	442.600	467.000	490.000	513.000
Anteil Umsatzsteuer	4.447	4.200	4.200	4.300	4.400	4.500
Hundesteuer	3.065	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
Ausgleichsleistungen	47.518	45.000	48.000	48.500	48.800	49.000
<b>Summe</b>	<b>694.443</b>	<b>656.150</b>	<b>631.200</b>	<b>661.200</b>	<b>686.100</b>	<b>710.900</b>

Das geplante Steueraufkommen im Jahr 2025 vermindert sich insgesamt um -24.950 Euro auf 631.200 Euro. Die Veränderungen werden nachfolgend erläutert:

Die Hebesätze für die Berechnung der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert. Die Erträge aus der Grundsteuer A in Höhe von 4.700 Euro erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 1.050 Euro. Aus der Grundsteuer B werden Erträge in Höhe von 74.400 Euro erwartet, dies entspricht einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 4.900 Euro.

Bei der Gewerbesteuer wird mit einem deutlich niedrigeren Aufkommen im Vergleich zum Vorjahr gerechnet (55.000 Euro / -47.000 Euro). Als Berechnungsgrundlage dient die Jahreshauptveranlagung.

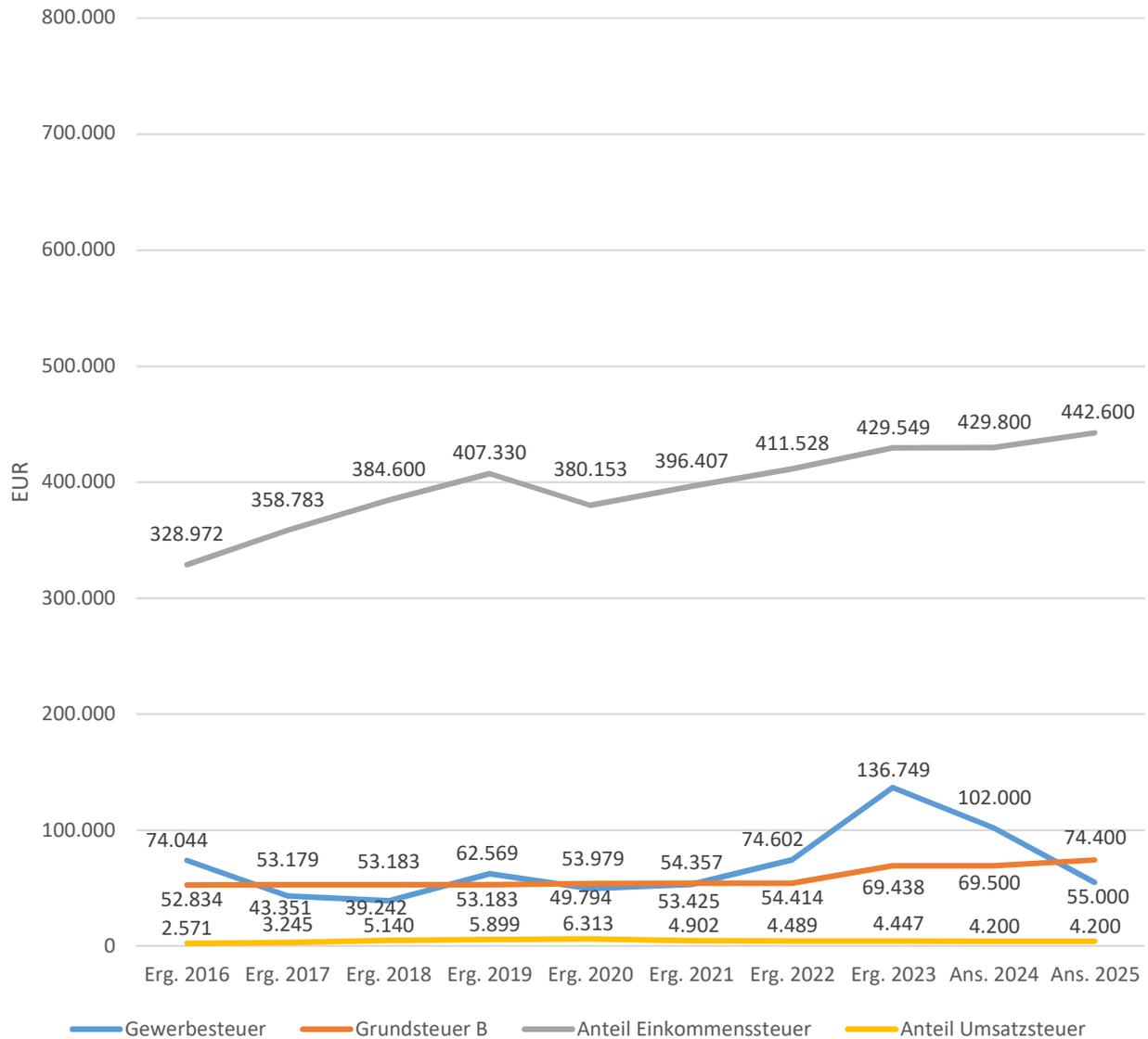
Beim Einkommensteueranteil wird ein Anstieg basierend auf der Steuerschätzung vom November 2024 erwartet (442.600 Euro / +12.800 Euro).

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird auf Vorjahresniveau erwartet (4.200 Euro). Die Ausgleichsleistungen gemäß § 28 LFAG erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr (48.000 Euro / +3.000 Euro).

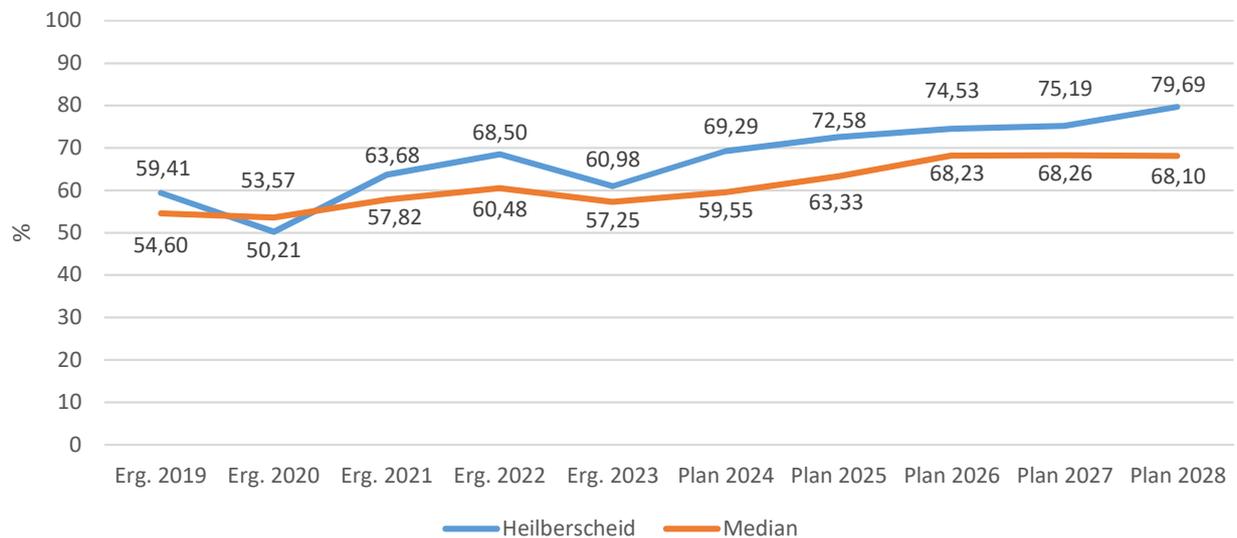
Bei der Hundesteuer (2.300 Euro / +300 Euro) wird aufgrund der Jahreshauptveranlagung mit einem erhöhten Aufkommen kalkuliert.

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:

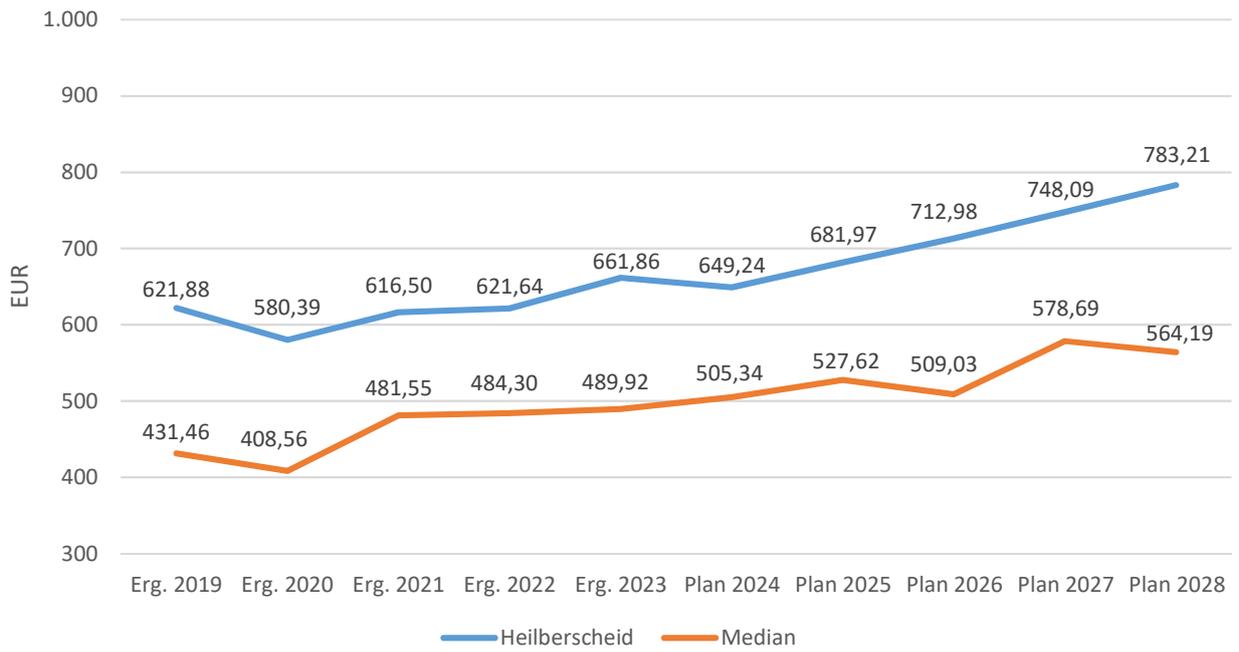
## Die wichtigsten Steuerarten in der Langfristentwicklung



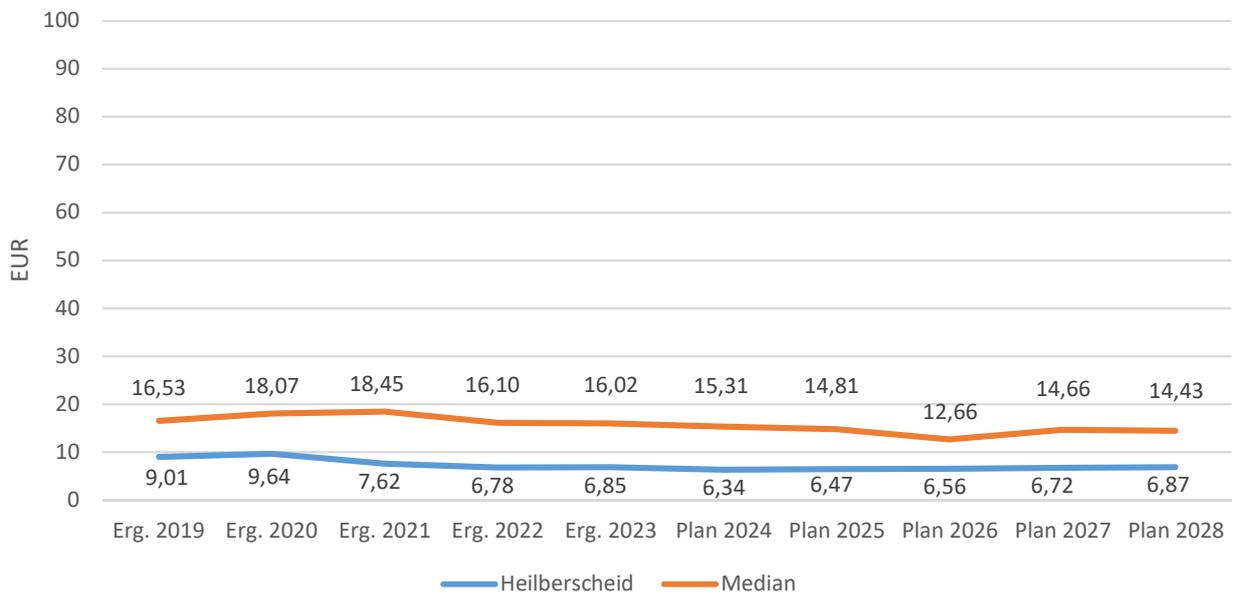
## Steuerquote



### Anteil Einkommensteuer je Einwohner



### Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



## 4.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2)

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

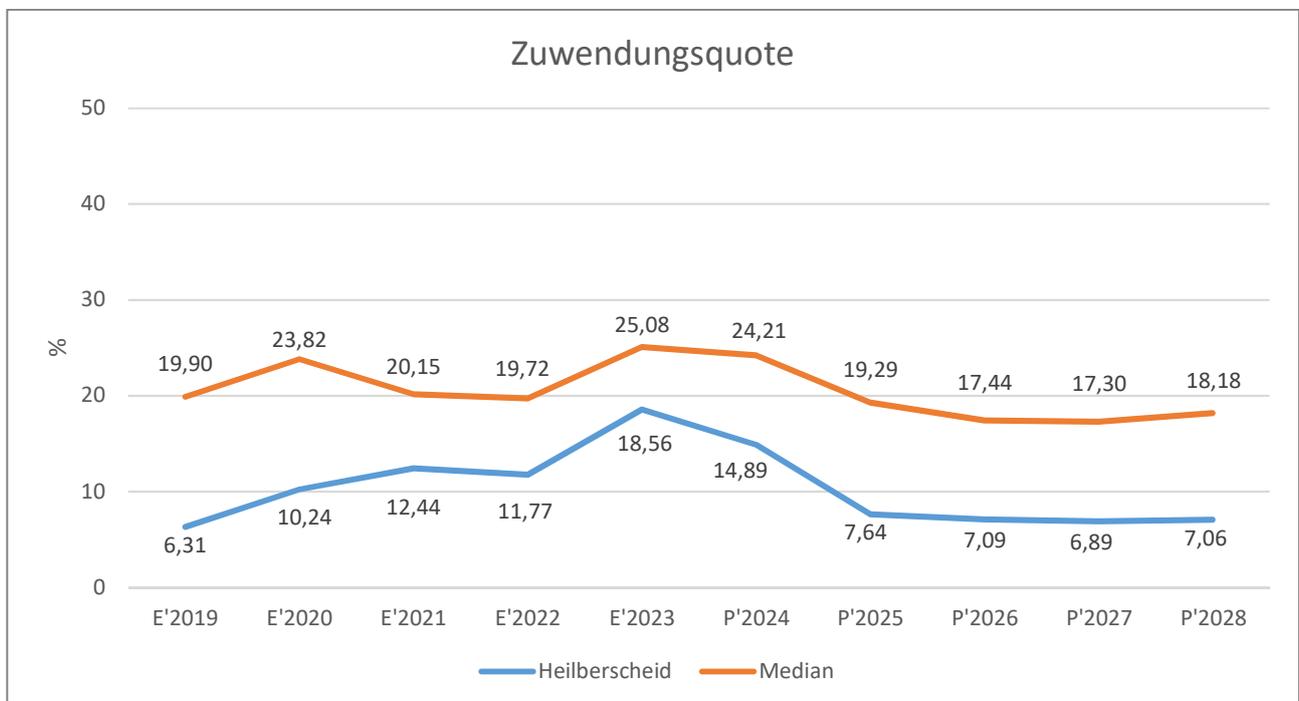
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	157.981	80.200	20.085	20.085	20.085	20.085
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	41.944	50.001	36.000	32.500	32.500	32.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.711	10.200	10.200	10.200	10.200	10.300
<b>Summe Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	<b>209.636</b>	<b>140.401</b>	<b>66.285</b>	<b>62.785</b>	<b>62.785</b>	<b>62.885</b>

Unter den Erträgen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, die Erträge aus sonstigen Sonderposten, die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land und die Schlüsselzuweisungen zusammengefasst. In diesem Bereich verringern sich die geplanten Erträge um insgesamt -74.116 Euro auf 66.285 Euro.

Die Ortsgemeinde Heilberscheid erhält im Planjahr 2025 im Rahmen des Finanzausgleichs Schlüsselzuweisungen A (Produkt 61100) in Höhe von 20.085 Euro (-54.615 Euro) und keine Schlüsselzuweisungen B (-5.500 Euro).

Zuwendungen vom Land zur Wiederaufforstung und Schadholzaufarbeitung (Produkt 55510 / Forst) werden in Höhe von 32.500 Euro (-17.501 Euro) erwartet.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wird ein unverändertes Aufkommen kalkuliert (10.200 Euro).



## 4.3 Erträge der sozialen Sicherung (E 3)

- Fehlanzeige -

#### 4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E 4)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z. B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	4.151	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	60.832	60.800	60.800	60.800	60.800	15.700
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	19.373	0	0	0	0	0
<b>Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>84.356</b>	<b>64.500</b>	<b>64.400</b>	<b>64.400</b>	<b>64.400</b>	<b>19.300</b>

Die Ansätze verringern sich insgesamt um -100 Euro auf 64.400 Euro.

Benutzungsentgelte werden für die Grillhütte (Produkt 55120) und das Gemeindehaus (Produkt 57312) in Höhe von insgesamt 1.600 Euro (-400 Euro) erwartet. Im Bereich Friedhof (Produkt 55310) werden Entgelte für das Bestattungswesen (seit 2024 incl. Grabnutzungsentgelte) in Höhe von 2.000 Euro (-500 Euro) kalkuliert. Im Bereich Gemeindestraßen (Produkt 54100) bleiben die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge bei 60.800 Euro.

#### 4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (E 5)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z. B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge aus Verkäufen von Vorräten	83.408	30.528	43.977	43.977	43.977	43.977
Mieten und Pachten	16.983	17.319	18.718	18.718	18.718	18.718
Mieten und Pachten (USt-pflichtig)	6.542	5.000	7.400	7.400	7.400	7.400
<b>Summe privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>106.933</b>	<b>52.847</b>	<b>70.095</b>	<b>70.095</b>	<b>70.095</b>	<b>70.095</b>

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 17.248 Euro auf insgesamt 70.095 Euro.

Die Veränderung wird durch höher kalkulierte Holzgelderlöse (43.877 Euro / +13.449 Euro) im Bereich Forst (Produkt 55510) hervorgerufen. Im Bereich Gemeindeverwaltung (Produkt 11100) werden unverändert Erträge aus dem Verkauf Chroniken und Fahnen in Höhe von 100 Euro eingeplant.

Die Miet- und Pachterträge inkl. Nebenkosten im Bereich Liegenschaften (Produkt 11420) werden mit 16.200 Euro (+4.200 Euro) kalkuliert. Hier entfällt die Mietminderung aus dem Vorjahr durch die vorübergehende Nichtnutzbarkeit des Saales der verpachteten Gaststätte.

Die Dachpacht für die Photovoltaik-Anlage auf dem Multifunktionsgebäude (Produkt 11430) wird unverändert in Höhe von 430 Euro erwartet.

Erträge aus der Fischereipacht werden im Bereich Forst (Produkt 55510) und aus der Jagdpacht im Bereich Feld- und Wirtschaftswege (Produkt 55590) in Höhe von insgesamt 9.488 Euro (-401 Euro) erwartet.

#### 4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E 6)

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	7.997	7.985	7.900	8.200	8.400	8.600
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	304	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	302	900	10.850	850	850	850
<b>Summe Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>8.604</b>	<b>8.885</b>	<b>18.750</b>	<b>9.050</b>	<b>9.250</b>	<b>9.450</b>

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhöhen sich insgesamt um 9.865 Euro auf 18.750 Euro.

Wie im Vorjahr wird eine Beteiligung der Verbandsgemeinde an den Betriebs- und Unterhaltungskosten des Multifunktionsgebäudes (Produkt 11430) für die anteilige Nutzung der Feuerwehr Heilberscheid in Höhe von 3.000 Euro erwartet. Die Ausgleichszahlung der Verbandsgemeinde an die Ortsgemeinde Heilberscheid für die Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Dorfgemeinschaftshauses (Produkt 57312) wird mit 4.900 Euro (+85 Euro) eingeplant.

Kostenerstattungen von Sonstigen werden im Bereich Bauhof (Produkt 11430) für die Beteiligung an den Nebenkosten der Wildkammer in Höhe von 700 Euro (unverändert) und im Bereich Forst (Produkt 55510) in Höhe von 150 Euro (-50 Euro) kalkuliert. Einmalig wird im Bereich Feldwege (Produkt 55590) eine Kostenerstattung in Höhe von 10.000 Euro zur Regulierung eines Unfallschadens an einem Geländer eingeplant.

#### 4.7 Sonstige laufende Erträge (E 7)

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen zugefügt.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.359	0	0	0	0	0
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	23.639	20.017	17.170	17.970	18.070	17.970
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	738	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige laufende Erträge</b>	<b>25.736</b>	<b>20.017</b>	<b>17.170</b>	<b>17.970</b>	<b>18.070</b>	<b>17.970</b>

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 17.170 Euro um -2.847 Euro unter dem Wert des Vorjahres.

Im Bereich Gemeindestraßen (Produkt 54100) werden die Konzessionsabgaben mit 13.500 Euro (+1.000 Euro) kalkuliert. Weitere sonstige Erträge werden in Höhe von 3.670 Euro (-3.847 Euro) eingeplant.

#### 4.8 Zins- und sonstige Finanzerträge (E 17)

Die Zins- und sonstigen Finanzerträge wurden mit 7.100 Euro veranschlagt. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses für 2024 und der liquiden Mittel (606.568,18 Euro) der Ortsgemeinde kalkuliert und berücksichtigt auch die zu erwartenden Geldmittelabflüsse im Laufe des Haushaltsjahres 2025.

	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	23	100	100	100	100	100
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.109	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
<b>Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>2.132</b>	<b>11.200</b>	<b>7.100</b>	<b>7.500</b>	<b>7.300</b>	<b>7.400</b>

Bei den kalkulierten Zinsen handelt es sich um erwartete Zinsen aus der Anlage von Termin- und Festgeldern, die die Verbandsgemeinde für die Ortsgemeinden im Rahmen der Führung der Kassengeschäfte vornimmt (7.000 Euro). Zusätzlich werden noch Zinserträge aus Stundungen und Verrentungen erwartet (100 Euro).

## 5 Aufwendungen des Ergebnishaushalts

Die Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird in nachfolgender Tabelle dargestellt. Auf Basis der derzeit vorliegenden Planungsgrundlagen (gemeindliches Investitionsprogramm sowie Mittelanmeldungen zur Haushalts- und Finanzplanung 2025) ergibt sich die folgende Einschätzung:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.414	52.840	57.500	57.540	57.580	57.580
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.290	252.614	200.350	152.150	152.150	152.150
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	143.080	142.600	141.000	140.000	139.000	79.000
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	526.557	628.151	608.100	569.000	580.500	595.800
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	91.960	61.695	46.950	44.210	44.670	44.370
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>972.301</b>	<b>1.137.900</b>	<b>1.053.900</b>	<b>962.900</b>	<b>973.900</b>	<b>928.900</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398	100	100	100	100	100
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>972.699</b>	<b>1.138.000</b>	<b>1.054.000</b>	<b>963.000</b>	<b>974.000</b>	<b>929.000</b>

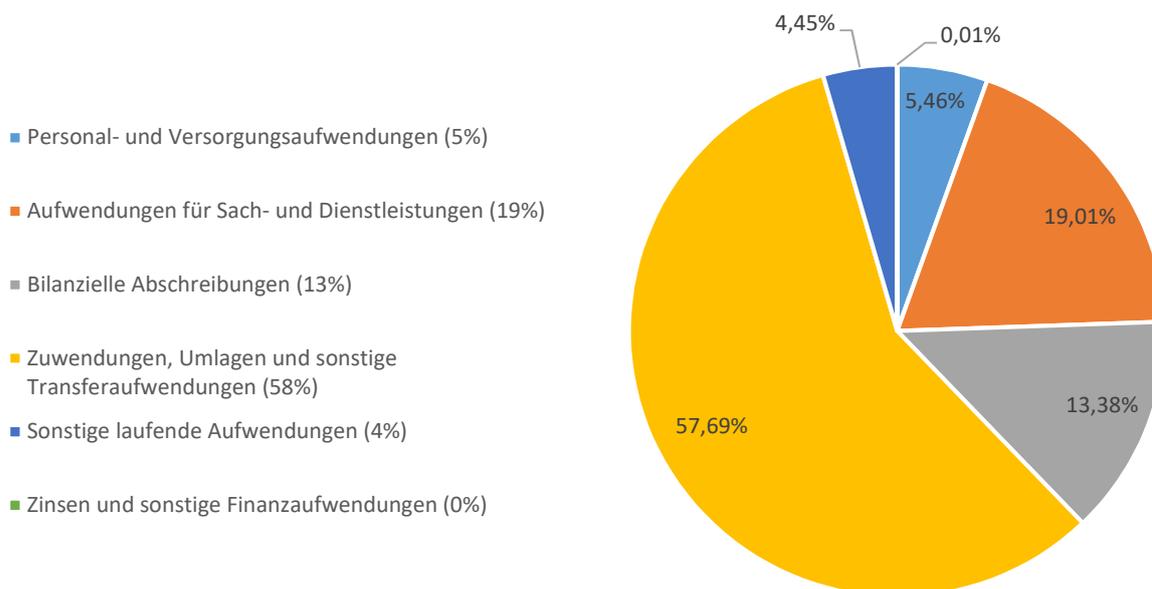
Die Summe der Aufwendungen des Ergebnishaushalts von zusammen 1.054.000 Euro (Posten E 15 + E 18) vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um -84.000 Euro. Dies entspricht einer Verminderung um rund 7,4 %.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.840	57.500	4.660 ↗
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.614	200.350	-52.264 ↘
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	142.600	141.000	-1.600 ↘
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	628.151	608.100	-20.051 ↘
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	61.695	46.950	-14.745 ↘
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.137.900</b>	<b>1.053.900</b>	<b>-84.000 ↘</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100	100	0 →
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>1.138.000</b>	<b>1.054.000</b>	<b>-84.000 ↘</b>

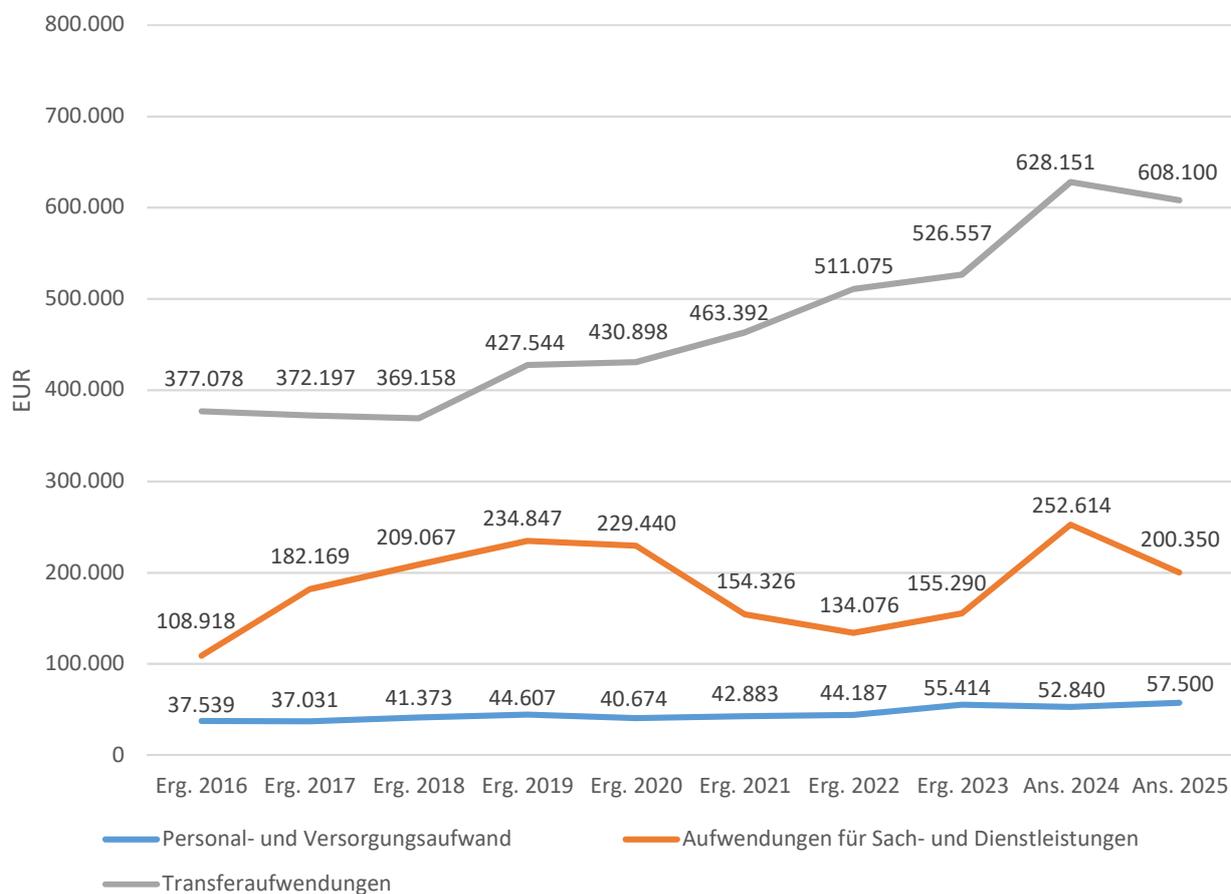
Das nachfolgende Schaubild zeigt die prozentuale Zusammensetzung der Aufwendungen bezogen auf die Gesamtsumme der Aufwendungen des Gesamthaushaltes.

## Übersicht Aufwendungen



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:

## Aufwandsarten im langfristigen Verlauf



## 5.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9)

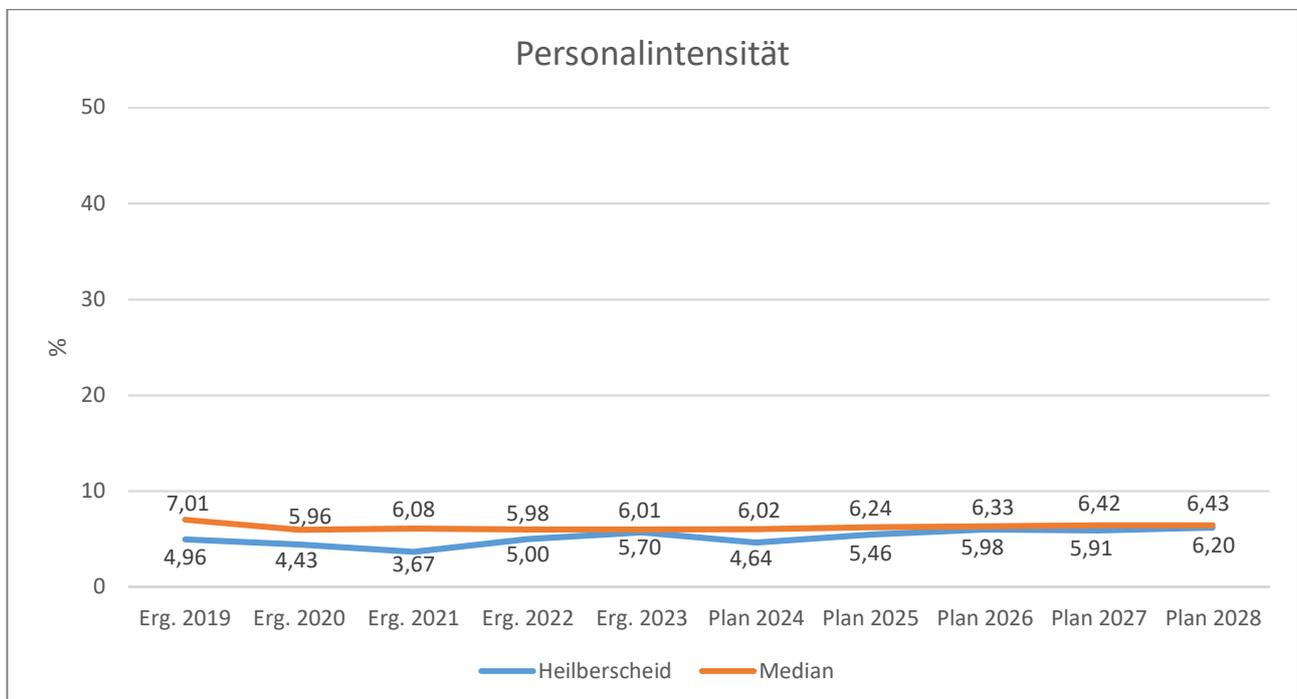
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	11.462	12.750	12.400	12.400	12.400	12.400
Dienstbezüge und dergleichen	21.998	22.560	24.900	24.900	24.900	24.900
Beiträge zu Versorgungskassen	1.464	1.690	1.800	1.800	1.800	1.800
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	6.984	7.950	8.100	8.140	8.180	8.180
Zuführung zu Rückstellungen	6.707	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	584	490	600	600	600	600
Versorgungsaufwendungen	6.216	5.000	6.700	6.700	6.700	6.700
<b>Summe</b>	<b>55.414</b>	<b>52.840</b>	<b>57.500</b>	<b>57.540</b>	<b>57.580</b>	<b>57.580</b>

Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen macht mit 57.500 Euro etwa 5,5 % der Gesamtaufwendungen des Haushalts aus. Der Gesamtansatz der Personalkosten steigt im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 4.660 Euro.

In die Kalkulation der Personalaufwendungen 2025 sind tarifliche Lohnsteigerungen eingeflossen. Die Personalaufwendungen wurden an die aktuellen Gegebenheiten angepasst und entsprechend erhöht (Produkte 11430 und 57312).

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



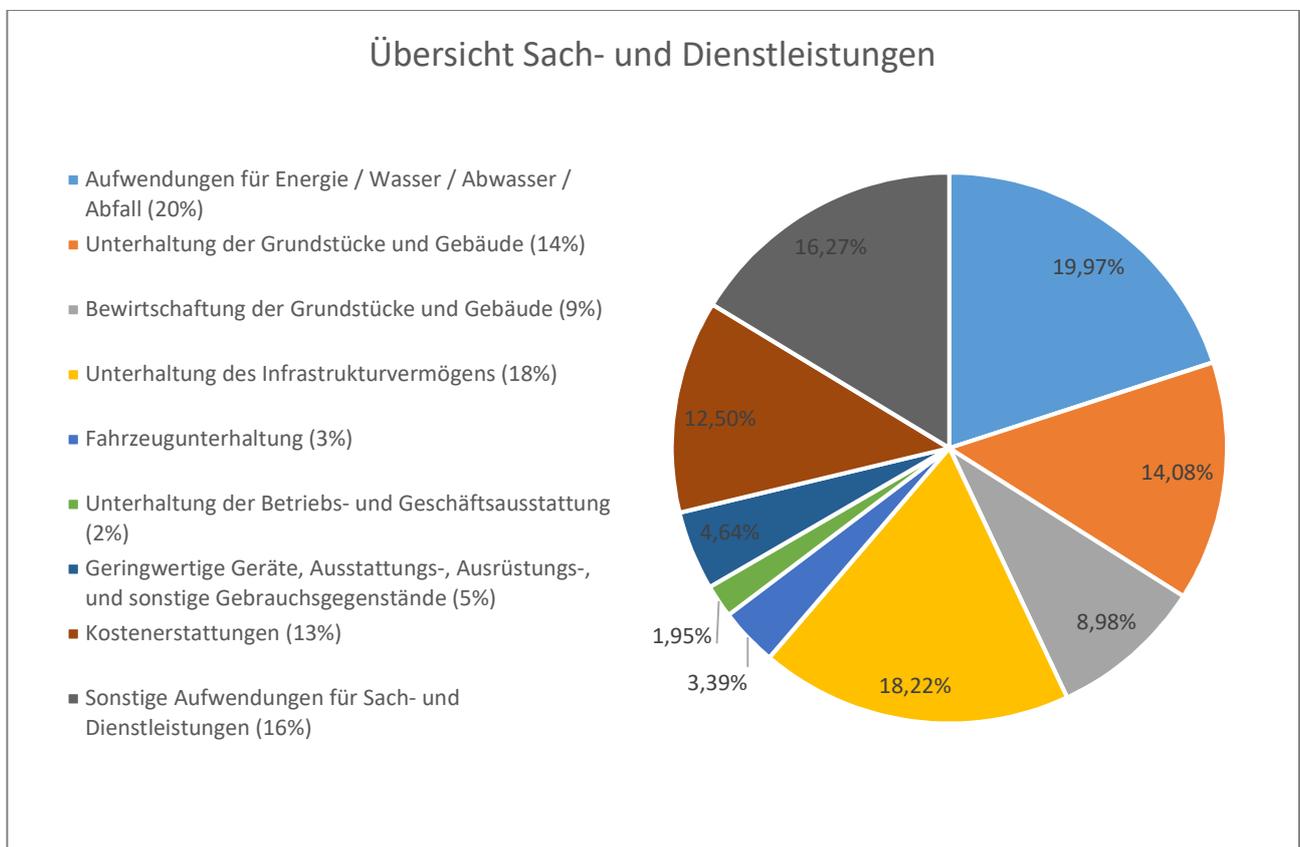
## 5.2 Sach- und Dienstleistungen (E 10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	37.750	41.650	40.000	33.500	33.500	33.500
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	20.610	83.600	28.200	19.300	19.300	19.300
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	14.525	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.551	32.000	36.500	13.500	13.500	13.500
Fahrzeugunterhaltung	2.942	1.950	6.800	2.300	2.300	2.300
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.156	3.400	3.900	3.900	3.900	3.900
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.407	11.550	9.300	6.800	6.800	6.800
Kostenerstattungen	24.411	31.545	25.045	25.045	25.045	25.045
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.939	28.919	32.605	29.805	29.805	29.805
<b>Summe</b>	<b>155.290</b>	<b>252.614</b>	<b>200.350</b>	<b>152.150</b>	<b>152.150</b>	<b>152.150</b>

Die Sach- und Dienstleistungen machen mit 200.350 Euro etwa 19,0 % aller Aufwendungen aus. Im Vergleich zum Vorjahr vermindern sich diese Aufwendungen um insgesamt -52.264 Euro. Bezogen auf die Einwohner ergibt dies eine Quote von 314 Euro.

Aus dem nachfolgenden Schaubild wird die Verteilung der einzelnen Sach- und Dienstleistungen deutlich:



## Energie / Wasser / Abwasser / Abfall

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Strom	18.117	20.300	20.800	14.300	14.300	14.300
Gas	2.926	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Wasser / Abwasser	5.153	7.400	7.100	7.100	7.100	7.100
Heizöl	8.994	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abfallbeseitigung	2.560	2.950	4.100	4.100	4.100	4.100
<b>Summe Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	<b>37.750</b>	<b>41.650</b>	<b>40.000</b>	<b>33.500</b>	<b>33.500</b>	<b>33.500</b>

Die erwarteten Aufwendungen für Energie und Abfall reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um -1.650 Euro auf 40.000 Euro.

Die bereitgestellten Haushaltsmittel für Strom (20.800 Euro / +500 Euro) und für die Abfallbeseitigung (4.100 Euro / +1.150 Euro) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr.

Die Ansätze der Aufwendungen für Gas (3.000 Euro / -1.000 Euro), für Wasser/Abwasser (7.100 Euro / -300 Euro) und für Heizöl (5.000 Euro / -2.000 Euro) reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr.

## Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude werden insgesamt 46.200 Euro bereitgestellt. Dies sind 55.400 Euro weniger als im Vorjahr.

Neben Pauschalansätzen, die jährlich an die Rechnungsergebnisse des Vorjahres angepasst werden, entfallen Sonderbedarfe aus dem Jahr 2024.

Folgende Sonderbedarfe wurden 2025 veranschlagt:

- Für die Instandsetzung der Holzdecke der Gaststätte stehen im Bereich Liegenschaften (Produkt 11420) 3.000 Euro zur Verfügung.
- Im Bereich Grünanlagen (Produkt 55110) werden für die Neupflanzung von Bäumen 1.500 Euro (Produkt 55110) bereitgestellt.

Für die laufende Straßenoberflächenentwässerung an die VG-Werke im Bereich Gemeindestraßen (Produkt 54100) werden Mittel in Höhe von 18.000 Euro (unverändert) veranschlagt.

## Unterhaltung des Infrastrukturvermögens

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens erhöhen sich um 4.500 Euro auf 36.500 Euro.

Für die Unterhaltung von Straßen, Gehwegen und Plätzen im Bereich Gemeindestraßen (Produkt 54100) stehen unverändert 15.000 Euro zur Verfügung. Der entsprechende Ansatz im Bereich Feldwege (Produkt 55590) erhöht sich um 3.000 Euro auf 15.000 Euro und beinhaltet einen Sonderbedarf für die Erneuerung eines Geländers am Eisbach in Höhe von 8.500 Euro.

Für Brückenprüfungen/-sanierungen im Bereich Feldwege (Produkt 55590) stehen unverändert 2.000 Euro zur Verfügung.

Für den kommunalen Winterdienst (Produkt 54510) wurde der Ansatz an die Vorjahresergebnisse angepasst und vermindert sich um 500 Euro auf 1.500 Euro.

Im Bereich Gemeindestraßen (Produkt 54100) stehen für die Wartung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung 3.000 Euro (+2.000 Euro) zur Verfügung.

## **Maschinen- und Fahrzeugunterhaltung**

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Fuhrparks und der Gerätschaften beim gemeindlichen Bauhof (Produkt 11430) erhöhen sich um 4.850 Euro auf 6.800 Euro. Die Ansätze wurden an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst. Zusätzlich wurden 4.500 Euro für die Reparatur des Traktors eingeplant.

## **Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Ansätze für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in den einzelnen Bereichen belaufen sich insgesamt auf 3.900 Euro; dies sind 500 Euro mehr als im Vorjahr.

## **Geringwertige Geräte / Gebrauchsgegenstände**

Für geringwertige Anschaffungen werden im Haushaltsplan 2025 insgesamt 9.300 Euro und somit -2.250 Euro weniger Haushaltsmittel veranschlagt als noch im Jahr 2024. Die Ansätze wurden an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

## **Kostenerstattungen**

Die Kostenerstattungen verringern sich um -6.500 Euro auf 25.045 Euro.

Die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde im Bereich Forst (Produkt 55510), für die aus dem Einsatz der Waldarbeiter resultierenden Waldarbeiterlöhne, verringern sich um 4.050 Euro auf 14.125 Euro. Die Forstumlage beträgt unverändert 10.320 Euro.

Die Kostenbeteiligung an die VGM-net findet sich im Bereich Kommunale Wirtschaftsförderung (Produkt 57110) wieder. Der Ansatz entfällt ab dem Jahr 2025 (-2.500 Euro).

Zudem erfolgten weitere kleinere Ansatzanpassungen an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre.

## **Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Ansätze der sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 3.686 Euro auf 32.605 Euro.

Im Bereich Gemeindeverwaltung (Produkt 11100) werden für DGUV-Prüfungen in allen gemeindeeigenen Gebäuden 3.000 Euro (+1.800 Euro) bereitgestellt.

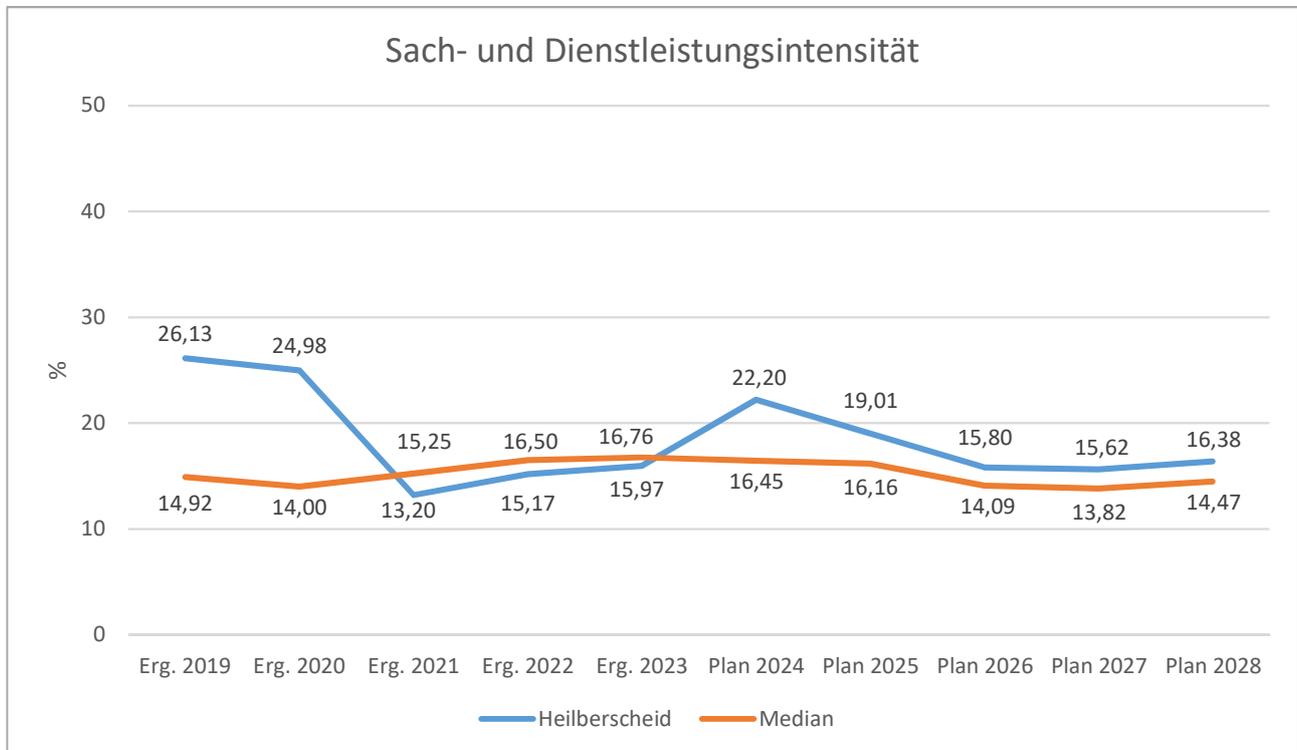
Ansatz erhöhungen erfolgten in den Bereichen Grünanlagen (Produkt 55110) um 400 Euro auf 1.000 Euro, Friedhof um 400 Euro auf 2.000 Euro und Forst für den Unternehmereinsatz für Holzrückarbeiten um 1.786 Euro auf 26.105 Euro.

Weitere kleinere Ansatzanpassungen an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre runden diesen Bereich ab.

## Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



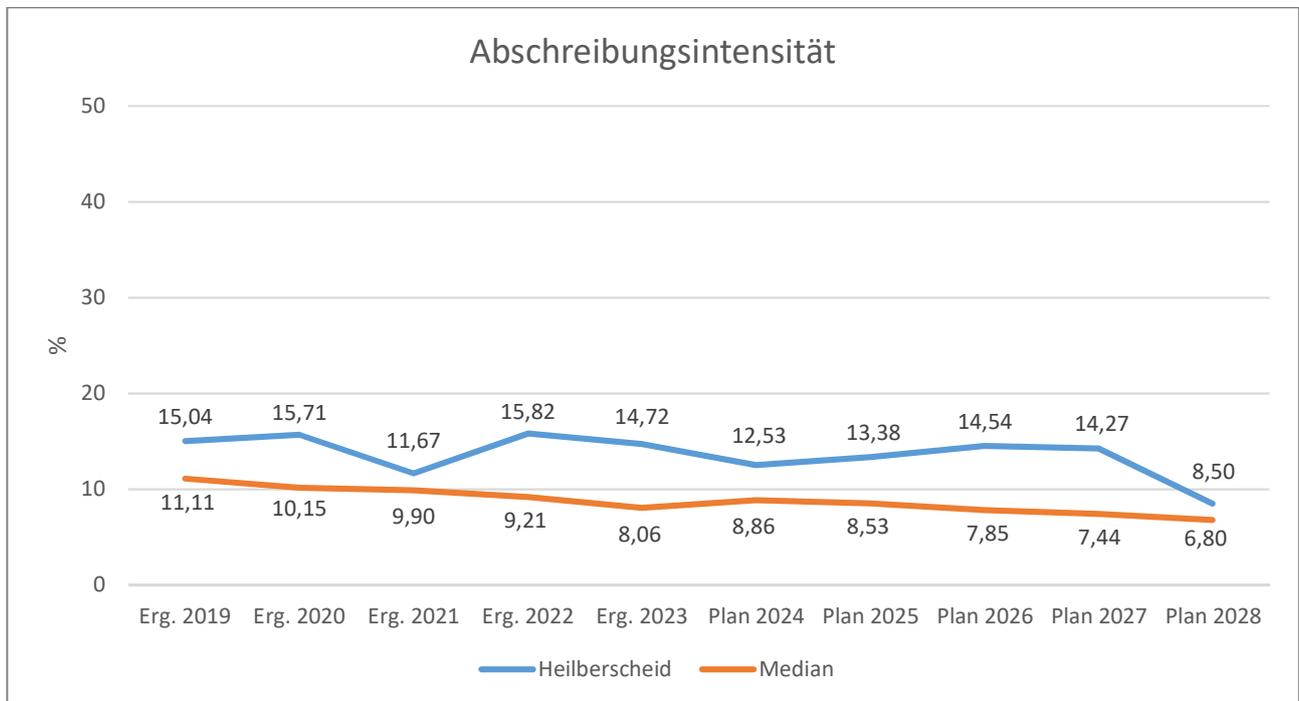
### 5.3 Abschreibungen (E 11)

Mit Hilfe der bilanziellen Abschreibungen lässt sich der Werteverzehr durch Abnutzung oder Alterung der Anlagegüter darstellen.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.828	24.100	22.200	21.200	21.050	20.450
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	750	750	750	750	800	0
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.172	33.450	33.450	33.250	32.650	32.650
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.477	74.150	73.750	73.750	73.500	17.000
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	10.853	9.674	10.191	10.191	10.091	8.741
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0	476	659	859	909	159
<b>Summe</b>	<b>143.080</b>	<b>142.600</b>	<b>141.000</b>	<b>140.000</b>	<b>139.000</b>	<b>79.000</b>

Die bilanziellen Abschreibungen mit einem Gesamtbetrag von 141.000 Euro liegen um -1.600 Euro unter den Ansätzen des Vorjahres. Der Anteil der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts beträgt 13,4 %.

Die Abschreibungsintensität bildet den prozentualen Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Abschreibungen innerhalb des ordentlichen Aufwands haben.



## 5.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12)

Die zu leistenden Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen stellen mit 608.100 Euro den größten Einzelposten bei den Aufwendungen im Ergebnishaushalt dar. Dies entspricht einem Anteil von 57,7 % an den Gesamtaufwendungen.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	8.203	78.451	64.000	61.000	61.000	61.000
Gewerbesteuerumlage	14.112	9.400	4.600	5.000	5.500	5.800
Allgemeine Umlagen	504.242	540.300	539.500	503.000	514.000	529.000
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>288.138</i>	<i>302.600</i>	<i>305.000</i>	<i>285.000</i>	<i>291.000</i>	<i>299.000</i>
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	<i>216.104</i>	<i>237.700</i>	<i>234.500</i>	<i>218.000</i>	<i>223.000</i>	<i>230.000</i>
<b>Summe</b>	<b>526.557</b>	<b>628.151</b>	<b>608.100</b>	<b>569.000</b>	<b>580.500</b>	<b>595.800</b>

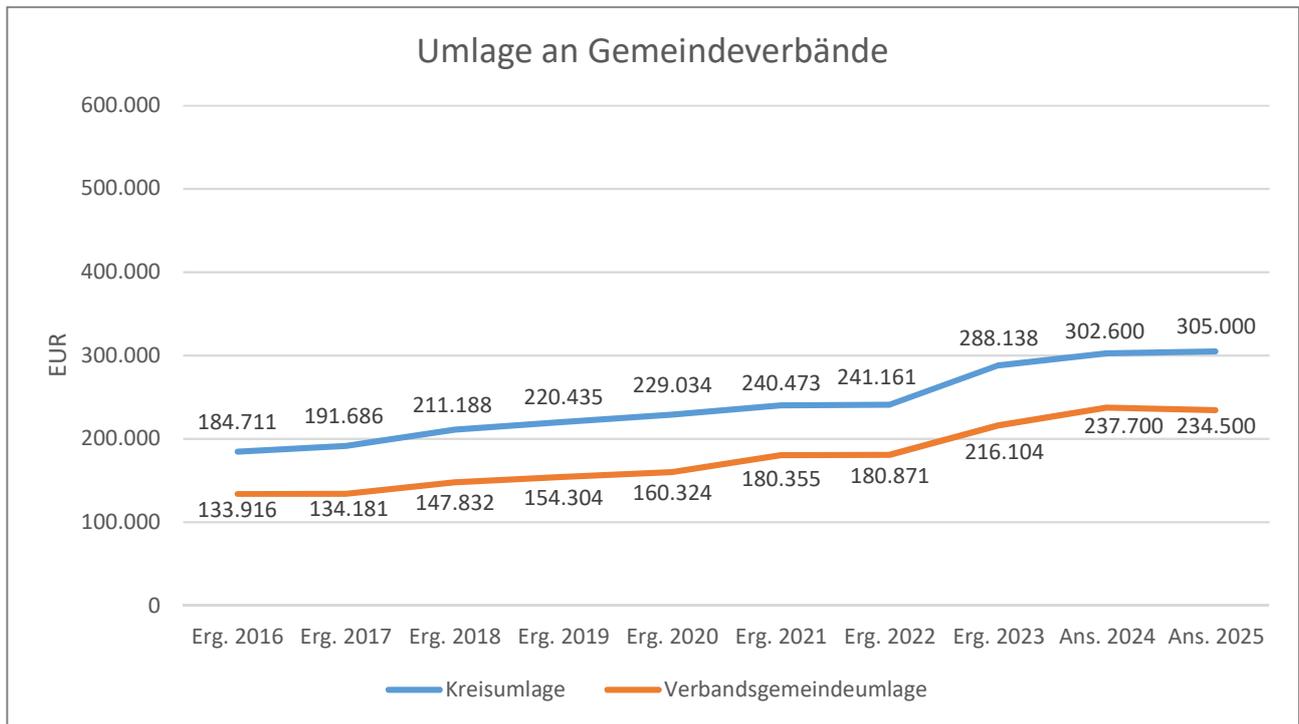
Die Aufwendungen verringern sich im Vergleich zum Vorjahr um -20.051 Euro.

Die größten Posten stellen die Umlagen an den Kreis (305.000 Euro / +2.400 Euro) und die Verbandsgemeinde (234.500 Euro / -3.200 Euro) dar. Die Veränderung resultiert aus einer niedrigeren Umlagegrundlage, welche sich aus den Steuer-IST-Einnahmen aus dem Jahr 2023 (4. Quartal) und 2024 (1. bis 3. Quartal), der Schlüsselzuweisung A und den Ausgleichleistungen, die die Ortsgemeinde vom Land im Rahmen des Finanzausgleichs erhält, errechnet.

Der Anstieg der Kreisumlage resultiert aus der Erhöhung des Umlagesatzes um 1 Prozentpunkt auf 43,0 %. Der Umlagesatz für die Verbandsgemeindeumlage bleibt mit 33,0 % gegenüber dem Vorjahr unverändert.

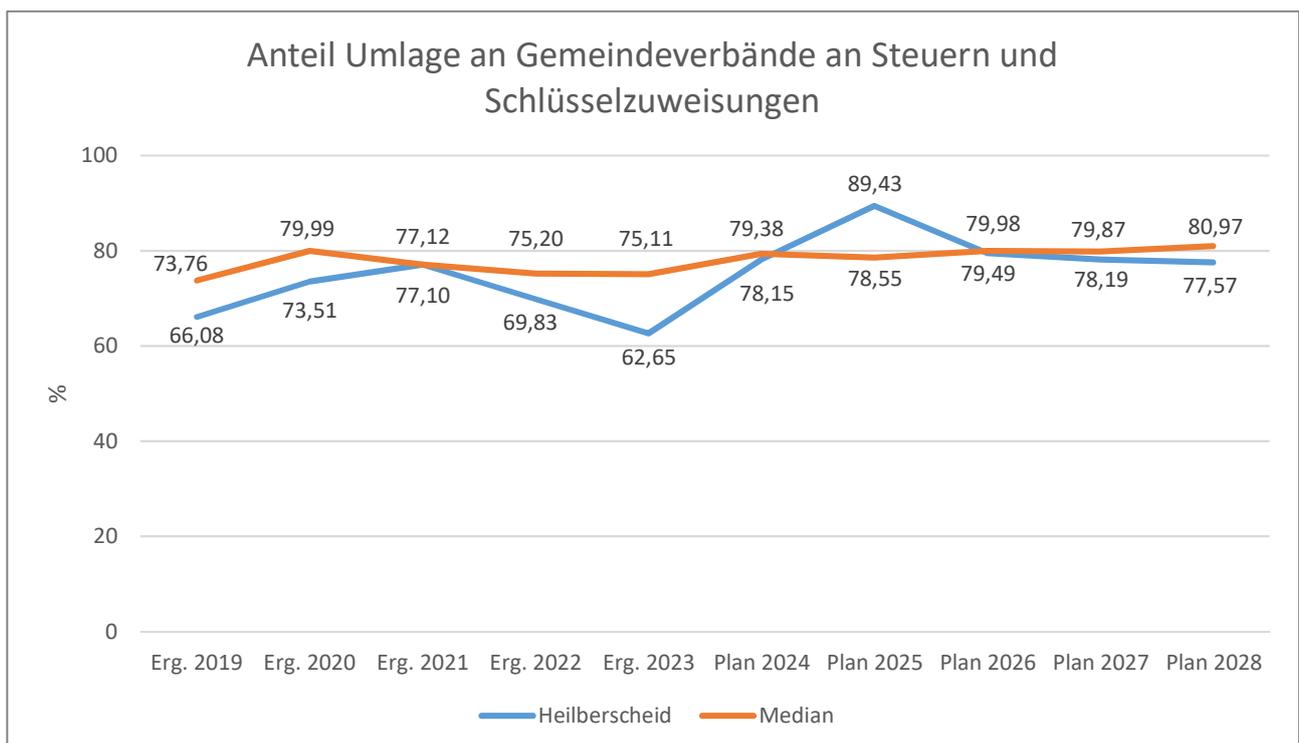
	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A und B	56.331	57.480	74.104	72.531	72.545
Gewerbesteuer	55.126	57.571	44.919	90.556	142.823
Einkommen-/ Umsatzsteuer, Ausgleichleistungen	457.692	433.202	455.411	482.449	474.880
Schlüsselzuweisungen A	32.035	54.651	145.913	74.671	20.085
<b>Umlagegrundlagen</b>	<b>601.184 €</b>	<b>602.904 €</b>	<b>720.347 €</b>	<b>720.207 €</b>	<b>710.333 €</b>
Umlagesatz VG Montabaur	30,00%	30,00%	30,00%	33,00%	33,00%
Verbandsgemeindeumlage	180.355 €	180.871 €	216.104 €	237.668 €	234.410 €
Umlagesatz WW-Kreis	40,00%	40,00%	40,00%	42,00%	43,00%
Kreisumlage	240.474 €	241.160 €	288.138 €	302.487 €	305.443 €
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	4.767	5.603	14.112	1.683	9.401
<b>Umlagebelastung</b>	<b>425.596 €</b>	<b>427.634 €</b>	<b>518.355 €</b>	<b>541.840 €</b>	<b>549.257 €</b>

Die geleisteten Umlagen an Verbandsgemeinde und Westerwaldkreis stellen sich in der langfristigen Entwicklung wie folgt dar:



### Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



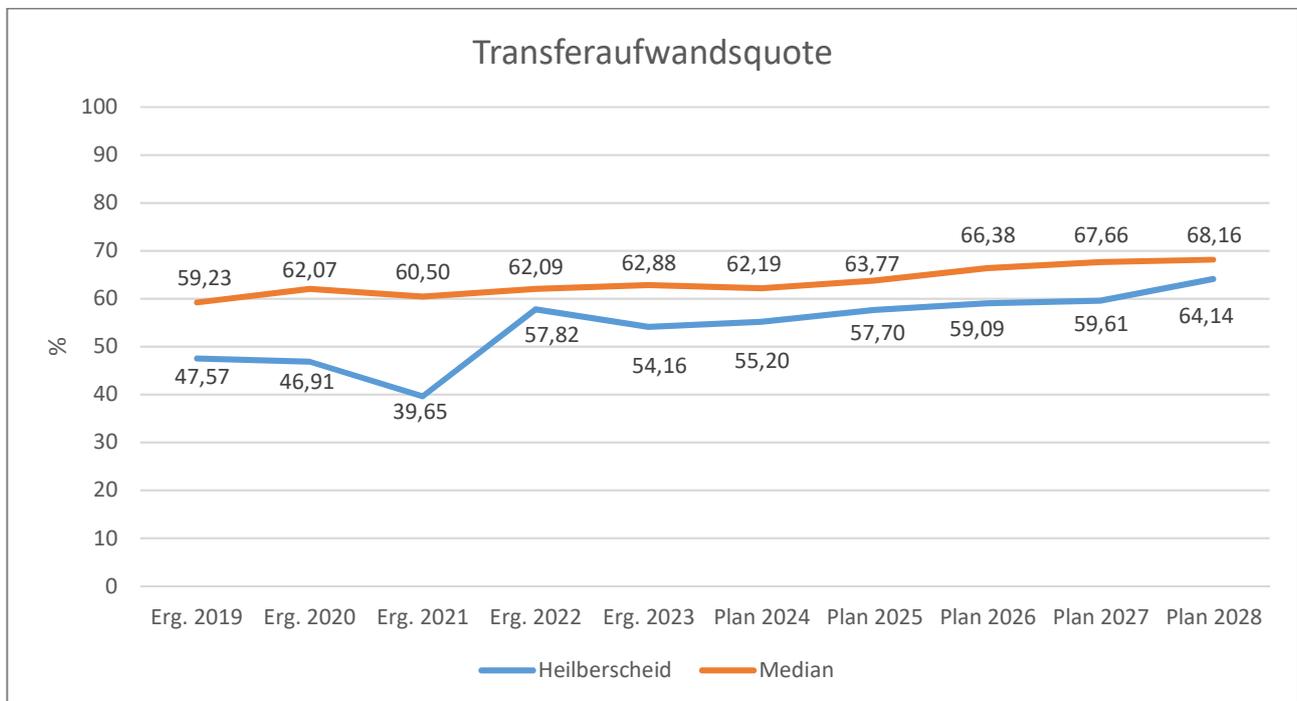
Die Gewerbesteuerumlage wird nach Berechnungen mit der aktuellen Jahreshauptveranlagung der Gewerbesteuer mit 4.600 Euro (-4.800 Euro) eingeplant. Der Umlagesatz für die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage bleibt unverändert bei 35,0 %.

An den Kindergartenzweckverband sind 63.000 Euro (-15.000 Euro) zur Deckung der nicht durch Zuweisungen Dritter und laufende Entgelte finanzierten laufenden Betriebskosten der Einrichtung zu entrichten.

Für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige (ortsansässige Vereine und Gruppierungen) werden insgesamt 1.000 Euro (+549 Euro) veranschlagt.

### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



## 5.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13)

- Fehlanzeige -

## 5.6 Sonstige laufende Aufwendungen (E 14)

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.456	1.850	1.300	1.100	1.100	1.100
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.456	15.500	1.600	1.600	1.600	1.600
Geschäftsaufwendungen	19.971	24.298	19.045	18.045	18.045	18.045
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	5.656	6.241	8.470	8.470	8.470	8.470
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	39.000	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.231	500	550	550	550	550
Sonstige Steueraufwendungen	1.950	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	15.241	11.306	13.735	12.195	12.655	12.355
<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>91.960</b>	<b>61.695</b>	<b>46.950</b>	<b>44.210</b>	<b>44.670</b>	<b>44.370</b>

Die sonstigen laufenden Aufwendungen reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um -14.745 Euro und belaufen sich nunmehr auf 46.950 Euro.

Die Reduzierung ergibt sich hauptsächlich durch den Wegfall der Aufwendungen für die Erstellung bzw. Fortschreibung von Dorferneuerungskonzepten (Produkt 51130 / -13.000 Euro) und der Reduzierung des Bedarfes der sonstigen Geschäftsaufwendungen um insgesamt -5.353 Euro in den Bereichen Verwaltungssteuerung (Produkt 11100), sonstige Erholungseinrichtungen (Produkt 55120), Forst (Produkt 55510) und Dorfgemeinschaftshäuser (Produkt 57312).

Weitere kleinere Ansatzanpassungen, verteilt auf die verschiedenen Produkte, runden die Veränderung der sonstigen laufenden Aufwendungen ab.

## 5.7 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (E 18)

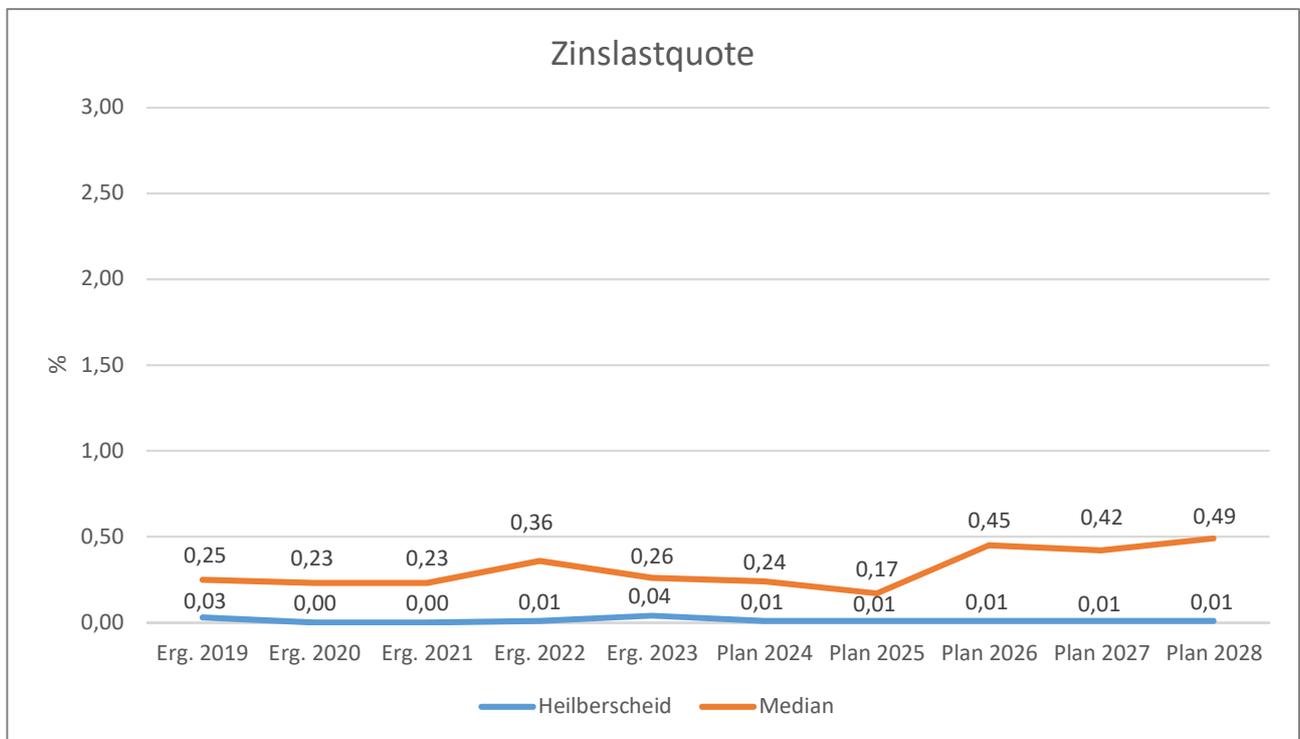
Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen sind bei der Ortsgemeinde in Höhe von 100 Euro auszuweisen.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398	100	100	100	100	100
<b>Summe Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>398</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (100 Euro).

### Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushalts durch Zinsaufwendungen ist.



## 6 Ergebnis des Ergebnishaushalts

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	942.800	867.900	-74.900 ↘
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.137.900	1.053.900	-84.000 ↘
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-195.100	-186.000	9.100 ↗
Finanzergebnis	11.100	7.000	-4.100 ↘
Ordentliches Ergebnis	-184.000	-179.000	5.000 ↗
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>5.000 ↗</b>

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.129.708	942.800	867.900	885.500	910.700	890.600
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	972.301	1.137.900	1.053.900	962.900	973.900	928.900
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	157.407	-195.100	-186.000	-77.400	-63.200	-38.300
Finanzergebnis	1.734	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
Ordentliches Ergebnis	159.141	-184.000	-179.000	-70.000	-56.000	-31.000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>159.141</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-31.000</b>

## 7 Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts

Im Finanzhaushalt werden

- sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) eines Haushaltsjahres abgebildet,
- die Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt,
- die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für

- investive Einzahlungen und Auszahlungen,
- Einzahlungen und Auszahlungen zur Kreditwirtschaft.

Die Eckdaten des Finanzhaushalts stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	221.784	-121.100	-113.000	-5.400	7.800	17.700
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.711	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
<b>F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>223.495</b>	<b>-110.000</b>	<b>-106.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>25.000</b>
F27 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150	20.500	38.500	31.000	0	0
F32 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.993	392.200	160.700	14.200	14.200	14.200
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.843	-371.700	-122.200	16.800	-14.200	-14.200
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss/Finanzmittel- fehlbetrag</b>	<b>187.652</b>	<b>-481.700</b>	<b>-228.200</b>	<b>18.800</b>	<b>800</b>	<b>10.800</b>

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt werden grundsätzlich auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Die ordentliche Rechnung schließt mit einem negativen Saldo von -106.000 Euro (F 20) ab.

Der Finanzhaushalt enthält Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 160.700 Euro. Im Investitionsplan sind die geplanten Maßnahmen im Einzelnen dargestellt.

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionszuwendungen	0	20.500	38.500	31.000	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	-420	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Sachanlagen	1.570	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>1.150</b>	<b>20.500</b>	<b>38.500</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investitionszuwendungen	0	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.102	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen für Sachanlagen	32.891	374.200	150.700	4.200	4.200	4.200
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>36.993</b>	<b>392.200</b>	<b>160.700</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.843</b>	<b>-371.700</b>	<b>-122.200</b>	<b>16.800</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.200</b>

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Die Finanzierung der Investitionsauszahlungen erfolgt teilweise aus Investitionseinzahlungen (F 27: 38.500 Euro). Der Saldo der investiven Einzahlungen / Auszahlungen beläuft sich somit auf -122.200 Euro (F 33).

Mit dem negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -106.000 Euro (F 20) ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von insgesamt -228.200 Euro (F 34).

Die Ortsgemeinde Heilberscheid verfügt zum Jahresende 2024 über liquide Mittel in Höhe von 606.568,18 Euro. Hiervon sind 18.250 Euro zur Finanzierung von Haushaltsresten gebunden.

Folgende Haushaltsreste wurden gebildet:

- Zuweisungen für private Dorferneuerungsmaßnahmen 18.250 Euro

Nach Abzug der gebildeten Haushaltsreste verfügt die Ortsgemeinde Heilberscheid noch über liquide Mittel in Höhe von 588.318,18 Euro.

Bei einem geplanten Finanzmittelabfluss in der Haushaltsplanung 2025 in Höhe von -228.200 Euro (F 34) verbleiben der Ortsgemeinde Heilberscheid zum Ende des Jahres 2025 liquide Mittel in Höhe von 360.118,18 Euro.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der liquiden Mittel im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

### Entwicklung liquide Mittel

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	187.652	-481.700	-228.200	18.800	800	10.800
<b>F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	-182.458	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	-182.458	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	-5.194	0	0	0	0	0
<b>F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	-187.652	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
<b>F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	-177.263	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
<b>F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt</b>	223.495	-110.000	-106.000	2.000	15.000	25.000

## **8 Teilhaushalte**

### **8.1 Übersicht über die Teilhaushalte**

Der Gesamthaushalt gliedert sich in folgende 4 Teilhaushalte:

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen

In den Teilhaushalten sind die Produkte mit einer Produktbeschreibung, den Zielen, Zielgruppen, Auftragsgrundlagen und der Produktverantwortung dargestellt. Kennzahlen wurden bislang noch nicht definiert.

### **8.2 Deckungsfähigkeit**

Die Teilhaushalte bestehen jeweils aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt. Der einzelne Teilergebnishaushalt bildet mit Ausnahme der Personalaufwendungen, den Abschreibungen, den Rückstellungen, den Wertberichtigungen, den Verlusten aus Abgängen sowie den internen Leistungsverrechnungen eine Bewirtschaftungseinheit.

Alle Ansätze eines Teilergebnishaushalts sind gegenseitig deckungsfähig. Bei einer Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Teilergebnishaushalt gilt die Deckungsfähigkeit auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Investitionsauszahlungen sind im jeweiligen Teilhaushalt in einem gesonderten Deckungskreis zusammengefasst. Darüber hinaus bilden die investiven Deckungskreise über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit, die im Wege der gegenseitigen Deckungsfähigkeit, in Fällen, in denen die Deckungskreismittel eines Teilhaushalts nicht ausreichen, ausnahmsweise nach Abstimmung mit der Finanzabteilung in Anspruch genommen werden kann.

Die Personalaufwendungen bzw. Personalauszahlungen bilden über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Deckungskreis 880); das gleiche gilt für die Rückstellungen (870), Abschreibungen (890), Wertberichtigungen (891) sowie die Verluste aus Abgängen (892).

Mehrerträge aus internen Leistungsverrechnungen berechtigen über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt zu den entsprechenden Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen (Deckungskreis 900).

Mehrerträge/Mehreinzahlungen in einem Teilhaushalt berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen im jeweiligen Teilhaushalt. Im Teilhaushalt 4 berechtigen Mehrerträge der Kontenarten 479 bzw. 679 zu entsprechenden Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen der Kontengruppen 57 bzw. 77.

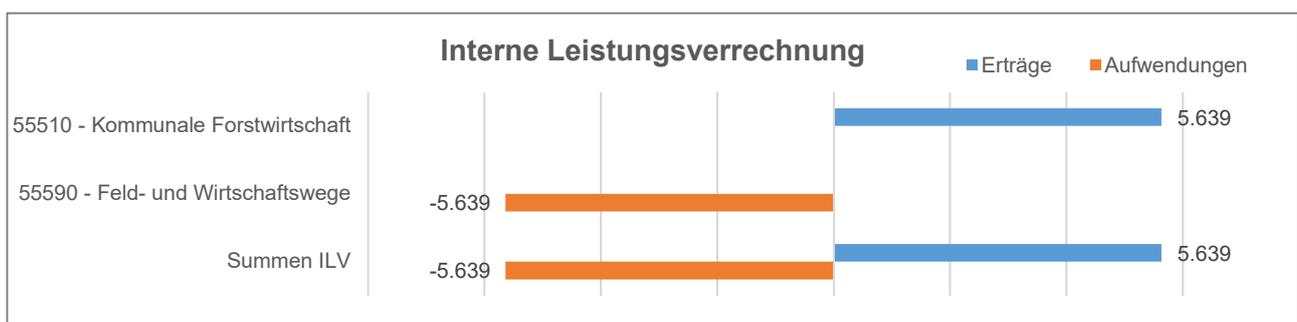
Nachstehend die Übersicht über die Deckungsvermerke in den einzelnen Teilhaushalten:

Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	DK
Produkte	11100, 11140, 11420, 11430	100
Investitionsauszahlungen		150
Teilhaushalt 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	
Produkte	28100, 36550, 36600, 42410	200
Investitionsauszahlungen		250
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	
Produkte	51100, 51130, 53101, 54100, 54510, 55110, 55120, 55310, 55510, 55590, 57110, 57312	300
Investitionsauszahlungen		350
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produkte	61100, 61200	400
Teilhaushalt übergreifende Deckungskreise		
echte Deckungsfähigkeit	Rückstellungen	870
echte Deckungsfähigkeit	Personalkosten	880
echte Deckungsfähigkeit	Abschreibungen	890
echte Deckungsfähigkeit	Wertberichtigungen	891
echte Deckungsfähigkeit	Verluste aus Abgängen / Wertminderungen	892
unechte Deckungsfähigkeit	Interne Leistungsverrechnung	900
unechte Deckungsfähigkeit	Gewerbesteuerumlage	901

### 8.3 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)

In den Teilhaushalten werden nach § 4 Abs. 9 GemHVO auch die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Damit wird das Ziel verfolgt, Transparenz über den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen innerhalb der Produkte zu schaffen.

Im vorliegenden Zahlenwerk werden Aufwendungen verrechnet, die nicht verursachergerecht unmittelbar den Produkten zugeordnet werden können. Derzeit ist von verrechenbaren Leistungsbeziehungen zwischen den Bereichen Forst (Produkt 55510) und Feld- und Wirtschaftswege (Produkt 55590) in Höhe von 5.639 Euro auszugehen.



## 8.4 Ergebnisse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

In der Übersicht ergibt sich unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnungen folgendes Bild der Teilergebnishaushalte:

Teilergebnishaushalt		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
<b>Teilhaushalt 1</b>	Zentrale Verwaltung	27.300	124.004	-96.704
<b>Teilhaushalt 2</b>	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	2.500	98.350	-95.850
<b>Teilhaushalt 3</b>	Gestaltung Umwelt	186.815	287.446	-100.631
<b>Teilhaushalt 4</b>	Zentrale Finanzleistungen	658.385	544.200	114.185

Zusammengefasst stellen sich die Ansätze der Teilfinanzhaushalte wie folgt dar:

Teilfinanzhaushalt		Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	Ergebnis
<b>Teilhaushalt 1</b>	Zentrale Verwaltung	-76.395	-10.200	-86.595
<b>Teilhaushalt 2</b>	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	-81.750	-28.500	-110.250
<b>Teilhaushalt 3</b>	Gestaltung Umwelt	-62.040	-83.500	-145.540
<b>Teilhaushalt 4</b>	Zentrale Finanzleistungen	114.185	0	114.185

## 9 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

### 9.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

lfd. Nr.	Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	142.136,66
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-301.352,28
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-22.400,33
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	159.140,68
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-184.000,00
<b>6</b>	<b>Jahresergebnis (Planung)</b>	<b>2025</b>	<b>-179.000,00</b>
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)</b>		<b>-385.475,27</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-70.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-56.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-31.000,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-542.475,27</b>

Nach den Planzahlen werden im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 Fehlbeträge erwirtschaftet. Vieles hängt allerdings von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung ab. Alle Schätzungen erscheinen in der derzeitigen wirtschaftlichen Lage als risikobehaftet.

## 9.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27)

Ifd. Nr.	Jahresergebnisse	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	J./planmäßige Tilgung	J./Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 S. 2 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	27.724,67	0,00	0,00	27.724,67
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	36.225,76	0,00	0,00	36.225,76
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	79.796,36	0,00	0,00	79.796,36
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	223.494,66	0,00	0,00	223.494,66
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-110.000,00	0,00	0,00	-110.000,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-106.000,00	0,00	0,00	-106.000,00
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)</b>		<b>151.241,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.241,45</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>193.241,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.241,45</b>

### 9.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	220.415,36
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	96.710,68
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2022	180.020,26
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2023	36.992,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	392.200,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsplanung</b>	<b>2025</b>	<b>160.700,00</b>
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)</b>		<b>1.087.038,85</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	14.200,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	14.200,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	14.200,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>1.129.638,85</b>

### 9.4 Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

lfd. Nr.	Summe der Investitionskredite	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2022	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2023	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	0,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2025</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)</b>		<b>0,00</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>0,00</b>

## 9.5 Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Ifd. Nr.	Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs.1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis	aufge- laufenes Eigenkapital
			Betrag in Euro	
1	Eigenkapital zum 31.12 des dritten Haushaltsvorjahres	2022	-22.400,33	4.400.967,13
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	159.140,68	4.560.107,81
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-184.000,00	4.376.107,81
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-179.000,00	4.197.107,81
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-70.000,00	4.127.107,81
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-56.000,00	4.071.107,81
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-31.000,00	4.040.107,81

Die Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.2009 erstellt und enthielt einen Eigenkapitalwert von rund 4.466.206,35 Euro.

Der Jahresabschluss 2023 mit der Bilanz zum 31.12.2023 weist einen Eigenkapitalwert von 4.560.107,81. Euro aus. Dieser Wert wird sich anhand der geplanten Jahresergebnisse in der Ergebnisrechnung in den Jahren 2024 bis 2028 durch ausgewiesene Fehlbeträge verringern.

## 9.6 Liquiditätsplanung nach § 93 Abs. 5 GemO und § 1 Nr. 10 GemHVO

### Entwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

lfd. Nr.	Jahr		Forderungen (+) bzw. Verbindlichkeiten (-) gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Stand 31.12. Vorjahr)	Veränderung <u>Forderungen</u> gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	Veränderung <u>Verbindlichkeiten</u> gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	<u>Summe Forderungen</u> gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	<u>Summe Verbindlichkeiten</u> gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	1.152.038,91	-190.000,69	0,00	962.038,22	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	962.038,22	84.532,49	0,00	1.046.570,71	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	1.046.570,71	-99.997,94	0,00	946.572,77	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	946.572,77	182.457,65	0,00	1.129.030,42	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2024	1.129.030,42	-522.462,24	0,00	606.568,18	0,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Planung)</b>	<b>2025</b>	<b>606.568,18</b>	<b>-228.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378.368,18</b>	<b>0,00</b>
<b>6.1</b>	<b>Ermächtigungsvorträge</b>	<b>2025</b>	<b>378.368,18</b>	<b>-18.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.118,18</b>	<b>0,00</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	360.118,18	18.800,00	0,00	378.918,18	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	378.918,18	800,00	0,00	379.718,18	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	379.718,18	10.800,00	0,00	390.518,18	0,00

Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 betrug 1.129.030,42 Euro.

Nach den Vorgaben der Haushaltsplanung 2024 sollten zur Deckung des Finanzmittelfehlbetrages 481.700 Euro abgeführt werden. Dies hätte einem geplanten Stand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2024 in Höhe von 647.330,42 Euro entsprochen.

Nach der vorläufigen Finanzrechnung 2024 wird sich der Stand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse der Ortsgemeinde Girod zum Stichtag 31.12.2024 um 522.462,24 Euro reduzieren.

Hieraus resultiert ein Gesamtbestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 606.568,18 Euro zum 31.12.2024.

Im vorliegenden Haushaltsplan für das Jahr 2025 ist zur Finanzierung aller Ausgaben (einschließlich Ermächtigungsvorträgen in Höhe von 18.250,00 Euro) von einer Verminderung um 246.450 Euro auszugehen. Somit ergibt sich nach der derzeitigen Planung zum 31.12.2025 ein rechnerischer Restbestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 360.118,18 Euro.

Nach den im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung (Jahre 2026 bis 2028) vorgesehenen Veränderungen der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse erhöht sich der Bestand zum 31.12.2028 voraussichtlich auf 390.518,18 Euro.



# Ergebnishaushalt

# Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	694.443,07	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.636,00	140.401	<b>66.285</b>	62.785	62.785	62.885
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.355,90	64.500	<b>64.400</b>	64.400	64.400	19.300
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.933,34	52.847	<b>70.095</b>	70.095	70.095	70.095
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.603,66	8.885	<b>18.750</b>	9.050	9.250	9.450
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	25.736,07	20.017	<b>17.170</b>	17.970	18.070	17.970
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.129.708,04</b>	<b>942.800</b>	<b>867.900</b>	<b>885.500</b>	<b>910.700</b>	<b>890.600</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.413,69	52.840	<b>57.500</b>	57.540	57.580	57.580
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.290,13	252.614	<b>200.350</b>	152.150	152.150	152.150
E 11	-	Abschreibungen	143.080,02	142.600	<b>141.000</b>	140.000	139.000	79.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	526.556,87	628.151	<b>608.100</b>	569.000	580.500	595.800
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	91.960,43	61.695	<b>46.950</b>	44.210	44.670	44.370
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>972.301,14</b>	<b>1.137.900</b>	<b>1.053.900</b>	<b>962.900</b>	<b>973.900</b>	<b>928.900</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>157.406,90</b>	<b>-195.100</b>	<b>-186.000</b>	<b>-77.400</b>	<b>-63.200</b>	<b>-38.300</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.131,73	11.200	<b>7.100</b>	7.500	7.300	7.400
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	397,95	100	<b>100</b>	100	100	100
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>1.733,78</b>	<b>11.100</b>	<b>7.000</b>	<b>7.400</b>	<b>7.200</b>	<b>7.300</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>159.140,68</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-31.000</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>159.140,68</b>	<b>-184.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-31.000</b>

# Finanzhaushalt

# Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	716.043,92	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	211.925,00	130.201	<b>56.085</b>	52.585	52.585	52.585
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.750,00	3.700	<b>3.600</b>	3.600	3.600	3.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.747,64	52.847	<b>70.095</b>	70.095	70.095	70.095
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.671,56	8.885	<b>18.750</b>	9.050	9.250	9.450
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	18.321,60	20.017	<b>17.170</b>	17.970	18.070	17.970
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>1.070.459,72</b>	<b>871.800</b>	<b>796.900</b>	<b>814.500</b>	<b>839.700</b>	<b>864.600</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	49.302,29	50.440	<b>54.500</b>	54.540	54.580	54.580
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.367,92	252.614	<b>200.350</b>	152.150	152.150	152.150
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	560.988,23	628.151	<b>608.100</b>	569.000	580.500	595.800
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	56.017,64	61.695	<b>46.950</b>	44.210	44.670	44.370
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>848.676,08</b>	<b>992.900</b>	<b>909.900</b>	<b>819.900</b>	<b>831.900</b>	<b>846.900</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>221.783,64</b>	<b>-121.100</b>	<b>-113.000</b>	<b>-5.400</b>	<b>7.800</b>	<b>17.700</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.108,97	11.200	<b>7.100</b>	7.500	7.300	7.400
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	397,95	100	<b>100</b>	100	100	100
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>1.711,02</b>	<b>11.100</b>	<b>7.000</b>	<b>7.400</b>	<b>7.200</b>	<b>7.300</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>223.494,66</b>	<b>-110.000</b>	<b>-106.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>25.000</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)</b>	<b>223.494,66</b>	<b>-110.000</b>	<b>-106.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>25.000</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.500	<b>38.500</b>	31.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-420,00	0	<b>0</b>	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.569,70	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>1.149,70</b>	<b>20.500</b>	<b>38.500</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.101,71	18.000	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	32.890,84	374.200	<b>150.700</b>	4.200	4.200	4.200
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>36.992,55</b>	<b>392.200</b>	<b>160.700</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-35.842,85</b>	<b>-371.700</b>	<b>-122.200</b>	<b>16.800</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.200</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)</b>	<b>187.651,81</b>	<b>-481.700</b>	<b>-228.200</b>	<b>18.800</b>	<b>800</b>	<b>10.800</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0

# Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-182.457,65	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
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)	-182.457,65	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-5.194,16	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-187.651,81	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-187.651,81	481.700	228.200	-18.800	-800	-10.800
nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	223.494,66	-110.000	-106.000	2.000	15.000	25.000
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

# Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.149,70</b>	<b>20.500</b>	<b>38.500</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	20.500	<b>38.500</b>	31.000	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	-420,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	689,70	0	<b>0</b>	0	0	0
	68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	880,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.992,55</b>	<b>392.200</b>	<b>160.700</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
	78100000 Investitionszuwendungen	0,00	15.000	<b>7.500</b>	7.500	7.500	7.500
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	4.101,71	3.000	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	995,53	287.500	<b>5.000</b>	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	6.700	<b>0</b>	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	2.085,00	0	<b>28.700</b>	4.200	4.200	4.200
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.810,31	80.000	<b>117.000</b>	0	0	0
	<b>darunter:</b>						
	<b>mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.842,85</b>	<b>-371.700</b>	<b>-122.200</b>	<b>16.800</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.200</b>

# Teilhaushalt 1

- Zentrale Verwaltung -

- Vorbericht
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
- produktorientierter Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 1 umfasst die folgenden Produkte:

### 11100 Verwaltungssteuerung

Produktbeschreibung:	Aufgrund der besonderen Stellung der Verwaltungsleitung und der damit verbundenen komplexen Aufgabenstellung wäre eine Beschreibung des Produktes nicht aussagefähig.
Ziele:	Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Unternehmen, Behörden, Institutionen, Rat und Ausschüsse sowie Verbandsgemeindeverwaltung
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 11140 Gremien

Produktbeschreibung:	Ortsgemeinderats- und Ausschusssitzungen
Ziele:	Sachgerechte und zügige Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, der Ausschüsse und der Beiräte
Zielgruppen:	Mandatsträger, EinwohnerInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 11420 Liegenschaften (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)

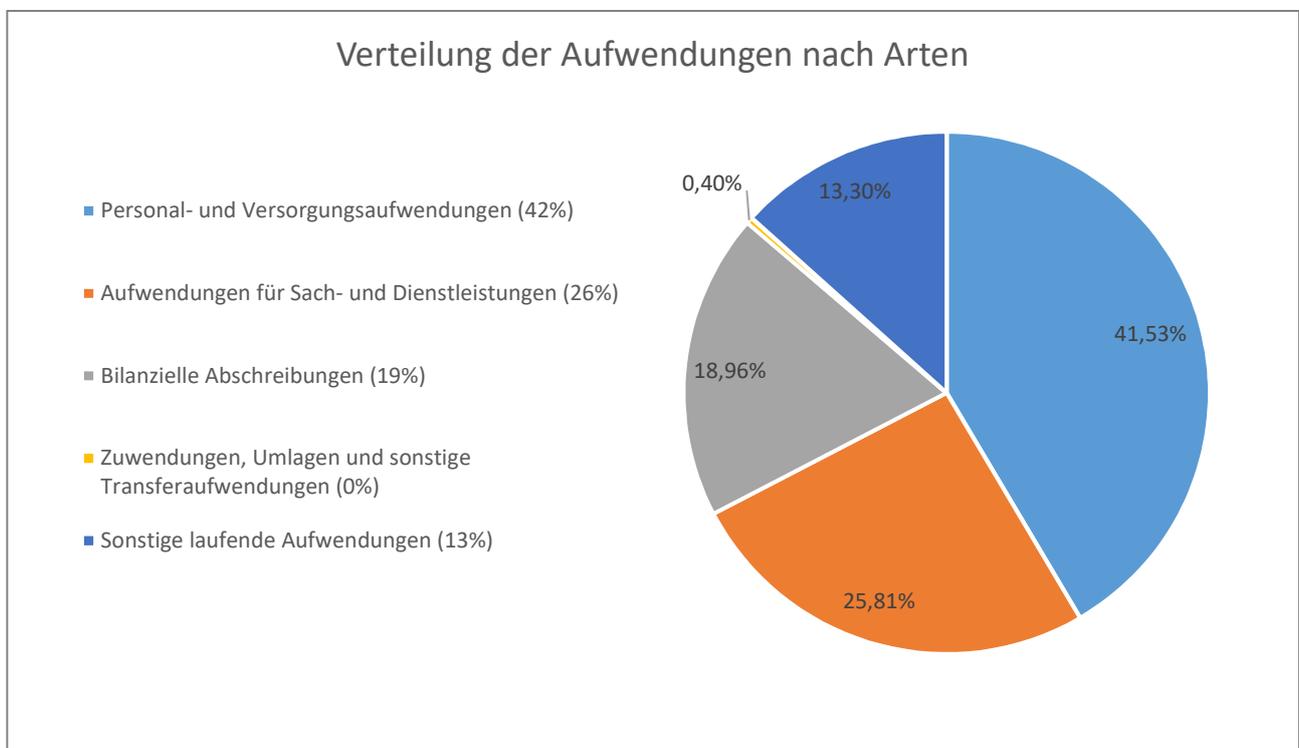
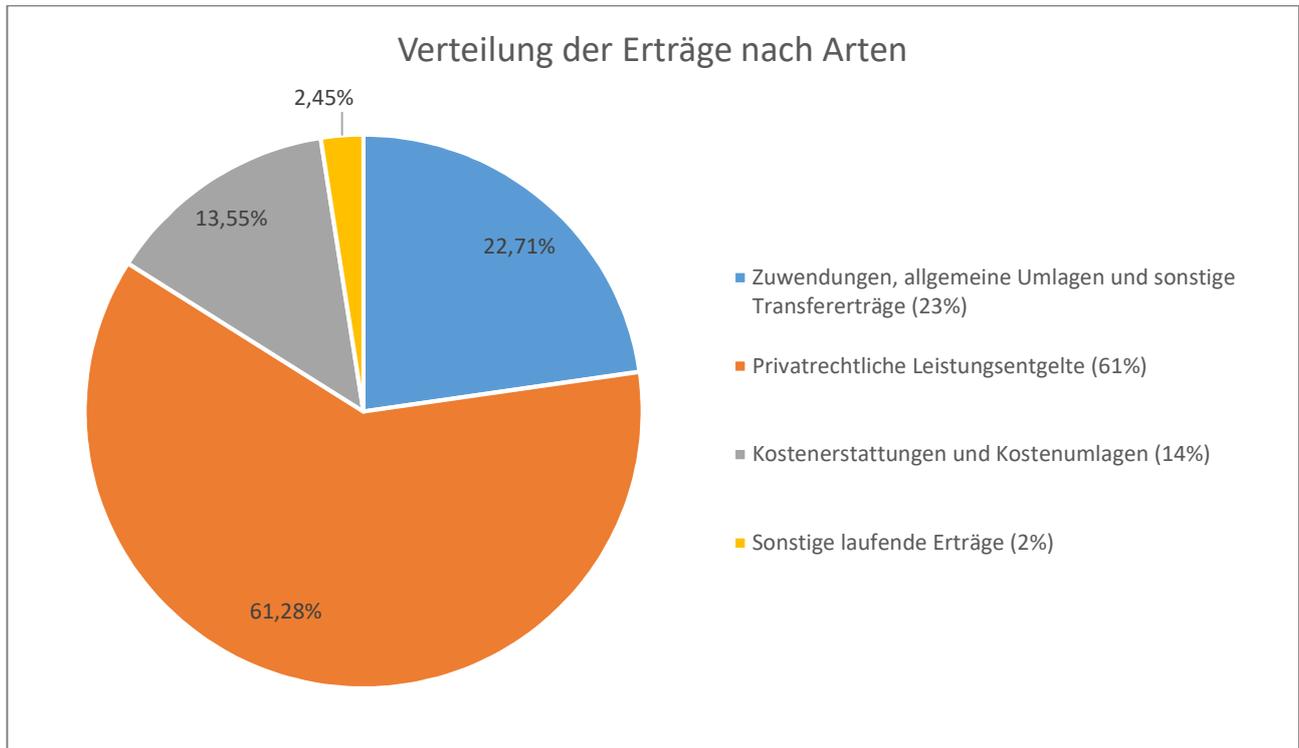
Produktbeschreibung:	Vorhaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken
Ziele:	Wahrnehmung kommunaler Aufgaben
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 11430 Bauhof

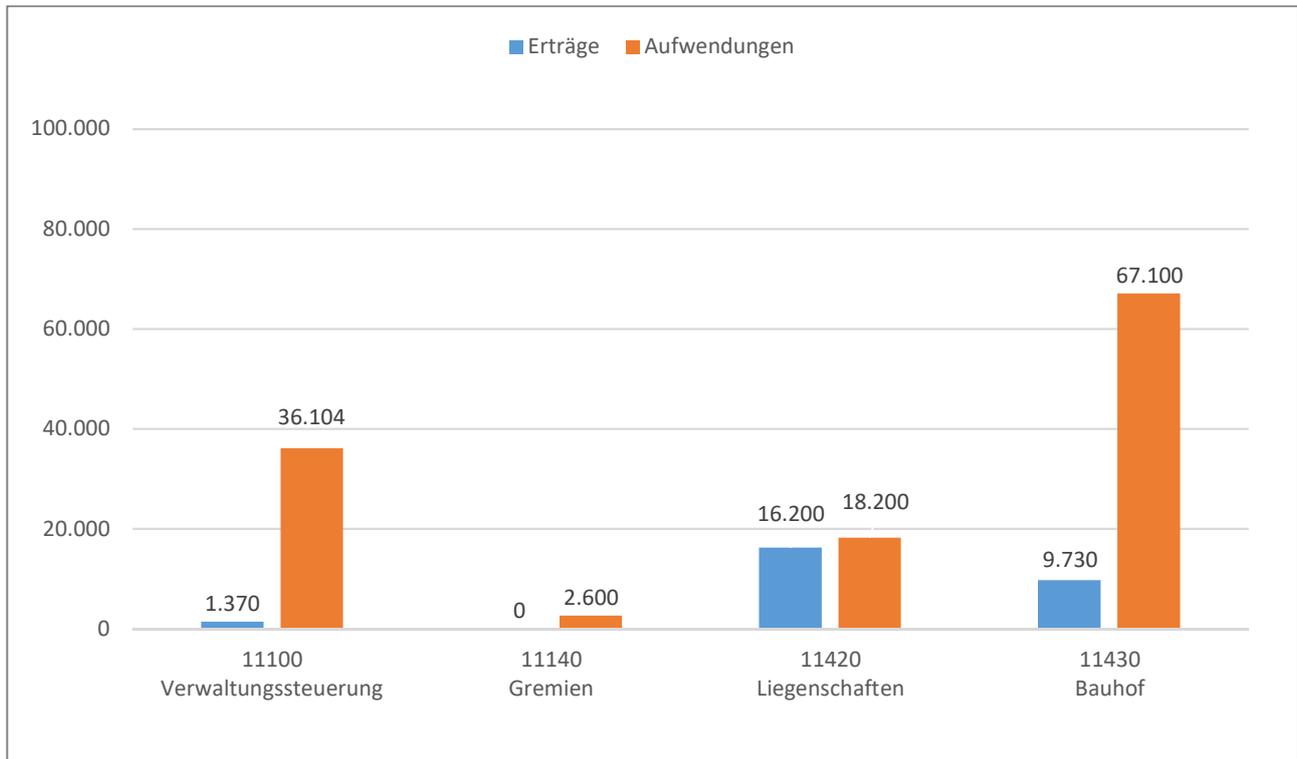
Produktbeschreibung:	Leistungen des Bauhofs
Ziele:	Instandhaltung städtischer Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, NutzerInnen
Auftragsgrundlagen:	Organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

# 1 Teilergebnishaushalt

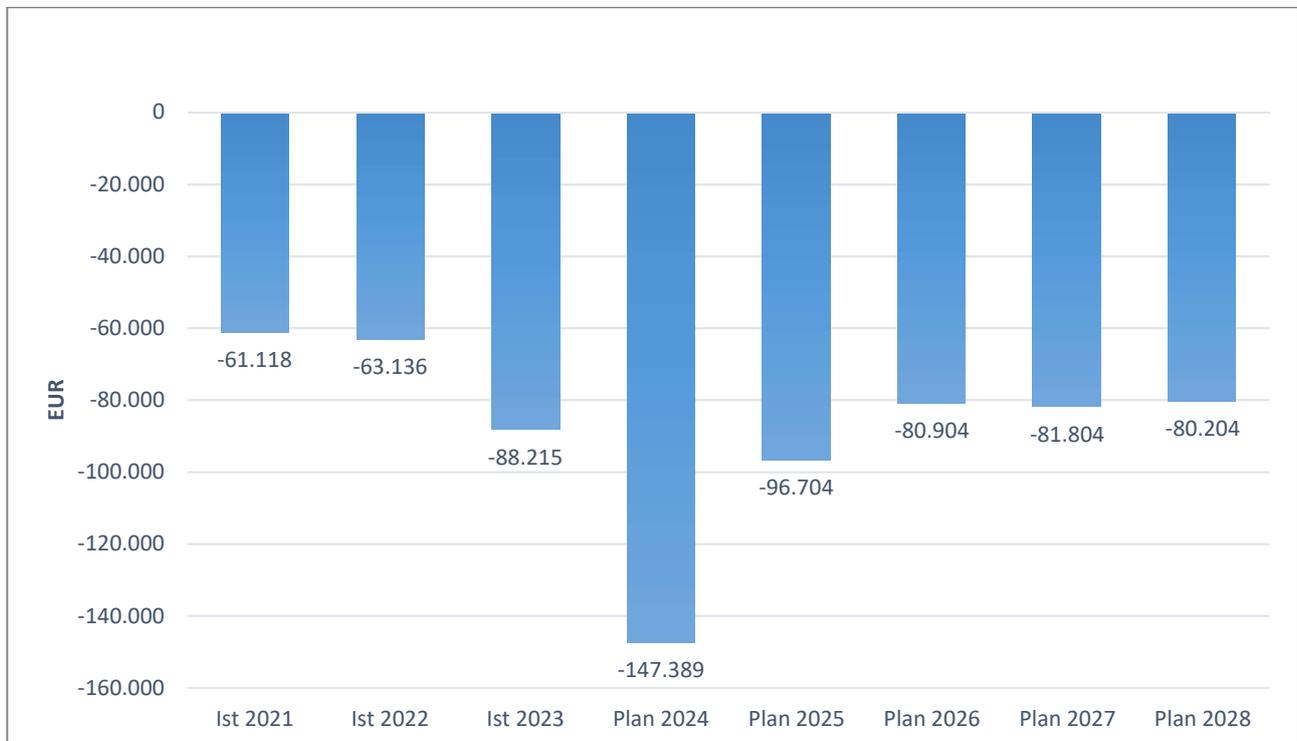
## 1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)



## 1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



## 1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



## 2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Insgesamt sind im Jahr 2025 im Teilhaushalt 1 Investitionseinzahlungen in Höhe von 7.500 Euro zu veranschlagen. Gegenüber dem Vorjahr 2024 erhöht sich die Summe der veranschlagten Investitionseinzahlungen um 7.500 Euro.

<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>7.500 Euro</b>
---	-------------------

---

- Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 7.500 Euro

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 17.700 Euro ausgewiesen. Dies entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 15.200 Euro.

Die veranschlagten Investitionsauszahlungen verteilen sich wie folgt:

<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>17.700 Euro</b>
-------------------------------------	--------------------

---

- Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens 12.700 Euro
- Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 5.000 Euro

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts beträgt -86.595 Euro (F 34).

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.625,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.300
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.625,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
		41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	600	600	600	600	700
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.035,45	12.530	16.730	16.730	16.730	16.730
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	100	100	100	100	100
		44120000 Mieten und Pachten	7.493,02	7.430	9.230	9.230	9.230	9.230
		44120999 Mieten und Pachten (USt-pflichtig)	6.542,43	5.000	7.400	7.400	7.400	7.400
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.998,20	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.998,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	700	700	700	700	700
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	626,97	767	670	970	570	470
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	596,97	0	0	0	0	0
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	30,00	767	670	970	570	470
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>23.285,62</b>	<b>23.197</b>	<b>27.300</b>	<b>27.600</b>	<b>27.200</b>	<b>27.200</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	50.376,49	47.350	51.500	51.540	51.580	51.580
		50110000 Bürgermeister	9.456,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
		50120000 Beigeordnete	341,47	850	900	900	900	900
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	1.665,00	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
		50221000 Vergütungen	17.996,88	18.100	20.000	20.000	20.000	20.000
		50222000 Leistungszulagen	298,43	550	600	600	600	600
		50320000 Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.210,61	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.754,97	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.218,58	1.450	800	840	880	880
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	5.290,00	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	1.416,54	0	0	0	0	0
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	512,01	400	500	500	500	500
		51130000 Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	6.216,00	5.000	6.700	6.700	6.700	6.700
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.445,78	83.500	32.000	18.700	18.700	18.700
		52210000 Aufwendungen für Strom	387,64	1.500	800	800	800	800
		52220000 Aufwendungen für Gas	2.925,75	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	168,83	550	800	800	800	800
		52230999 Aufwendungen für Wasser/Abwasser (VSt-berechtigt)	2.137,64	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	867,15	900	1.800	1.800	1.800	1.800
		52260999 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung (VSt-berechtigt)	199,70	250	0	0	0	0

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52311000 <i>Unterhaltung der Grundstücke</i>	0,00	0	100	100	100	100
	52313000 <i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	1.753,39	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52313999 <i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (VSt-berechtigt)</i>	1.734,43	63.000	8.000	2.000	2.000	2.000
	52351000 <i>Wartungs- und Instandsetzungskosten</i>	2.096,31	1.000	5.500	1.000	1.000	1.000
	52352000 <i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>	543,66	650	1.000	1.000	1.000	1.000
	52353000 <i>Reifen</i>	302,24	300	300	300	300	300
	52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	657,04	900	900	900	900	900
	52370999 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (VSt-berechtigt)</i>	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	1.126,99	2.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52380999 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (VSt-berechtigt)</i>	0,00	1.000	500	500	500	500
	52543000 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	545,01	550	600	600	600	600
	52910000 <i>sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	0,00	200	200	200	200	200
	52920000 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	0,00	1.200	3.000	200	200	200
E 11	- <i>Abschreibungen</i>	23.835,00	23.626	23.509	23.009	23.009	21.709
	53220000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	477,00	500	500	0	0	0
	53410000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</i>	2.089,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	53440000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen</i>	203,00	250	200	0	0	0
	53490000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	12.616,00	12.650	12.650	12.650	12.650	12.650
	53810000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge</i>	6.342,00	5.850	5.650	5.650	5.650	5.650
	53850000 <i>Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	2.108,00	1.800	1.750	1.750	1.700	1.150
	53990000 <i>Sonstige Abschreibungen</i>	0,00	476	659	859	909	159
E 12	- <i>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</i>	201,00	201	500	500	500	500
	54190000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	201,00	201	500	500	500	500
E 13	- <i>Aufwendungen der sozialen Sicherung</i>	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- <i>Sonstige laufenden Aufwendungen</i>	21.302,32	15.909	16.495	14.755	15.215	14.915
	56120000 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	450	300	100	100	100
	56130000 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	0,00	100	200	200	200	200
	56140000 <i>Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>	294,53	1.100	600	600	600	600
	56150000 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	1.161,50	200	200	200	200	200
	56251000 <i>Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	0,00	500	100	100	100	100

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56251999 Steuerberatungsleistungen (VSt-berechtigt)	5.455,80	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	56310000 Büromaterial	22,90	300	200	200	200	200
	56341000 Fernmeldegebühren	418,68	500	500	500	500	500
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	712,13	700	900	900	900	900
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	2.487,73	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
	56412000 Kfz-Versicherungen	694,33	700	700	700	700	700
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	618,85	700	900	900	900	900
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	103,00	103	110	110	110	110
	56710000 Gewerbesteuer	1.492,60	250	250	250	250	250
	56720000 Körperschaftsteuer	1.738,63	250	300	300	300	300
	56810000 Grundsteuer	838,93	850	900	900	900	900
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	373,00	400	400	400	400	400
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250
	56930000 Repräsentationen	4.889,71	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500
	56990000 Sonstige Aufwendungen	0,00	556	985	445	905	605
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	111.160,59	170.586	124.004	108.504	109.004	107.404
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-87.874,97	-147.389	-96.704	-80.904	-81.804	-80.204
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	340,00	0	0	0	0	0
	57920000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	340,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-340,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-88.214,97	-147.389	-96.704	-80.904	-81.804	-80.204
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-88.214,97	-147.389	-96.704	-80.904	-81.804	-80.204

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.849,75	12.530	16.730	16.730	16.730	16.730
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.002,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	767	670	970	570	470
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>16.881,75</b>	<b>16.997</b>	<b>21.100</b>	<b>21.400</b>	<b>21.000</b>	<b>20.900</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.265,09	44.950	48.500	48.540	48.580	48.580
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.850,91	83.500	32.000	18.700	18.700	18.700
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	201,00	201	500	500	500	500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	21.581,09	15.909	16.495	14.755	15.215	14.915
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>80.898,09</b>	<b>144.560</b>	<b>97.495</b>	<b>82.495</b>	<b>82.995</b>	<b>82.695</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-64.016,34</b>	<b>-127.563</b>	<b>-76.395</b>	<b>-61.095</b>	<b>-61.995</b>	<b>-61.795</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	340,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzer- und -auszahlungen</b>	<b>-340,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-64.356,34</b>	<b>-127.563</b>	<b>-76.395</b>	<b>-61.095</b>	<b>-61.995</b>	<b>-61.795</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-64.356,34</b>	<b>-127.563</b>	<b>-76.395</b>	<b>-61.095</b>	<b>-61.995</b>	<b>-61.795</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	7.500	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	689,70	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>689,70</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	2.085,00	2.500	17.700	1.200	1.200	1.200
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>2.085,00</b>	<b>2.500</b>	<b>17.700</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-1.395,30</b>	<b>-2.500</b>	<b>-10.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-65.751,64</b>	<b>-130.063</b>	<b>-86.595</b>	<b>-62.295</b>	<b>-63.195</b>	<b>-62.995</b>



# Produktorientierte Darstellung

Teilergebnishaushalt 1

Teilfinanzhaushalt 1

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	600	600	600	600	700
		41590000 Sonstige Sonderposten (Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt)	0,00	600	600	600	600	700
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Ortsfahnen / Chroniken	0,00	100	100	100	100	100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	30,00	767	670	970	570	470
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt)	30,00	767	670	970	570	470
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>30,00</b>	<b>1.467</b>	<b>1.370</b>	<b>1.670</b>	<b>1.270</b>	<b>1.270</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.523,88	19.800	21.500	21.540	21.580	21.580
		50110000 Bürgermeister	9.456,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
		50120000 Beigeordnete	341,47	850	900	900	900	900
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.218,58	1.450	800	840	880	880
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	5.290,00	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1,83	0	0	0	0	0
		51130000 Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Ehrensold	6.216,00	5.000	6.700	6.700	6.700	6.700
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139,13	1.600	3.400	600	600	600
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung u. a. Wartung Feuerlöcher	0,00	100	100	100	100	100
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	139,13	300	300	300	300	300
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - DGUV-Prüfungen (alle Gebäude)	0,00	1.200	3.000	200	200	200
E 11	-	Abschreibungen	477,00	976	1.159	859	909	159
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	477,00	500	500	0	0	0
		53990000 Sonstige Abschreibungen (Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt)	0,00	476	659	859	909	159
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	201,00	201	500	500	500	500
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige jährliche Zuschüsse - DRK Ortsverein Nentershausen 201 Euro (inkl. First Responder) - Zuschuss Ferienspiele 250 Euro	201,00	201	500	500	500	500
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	8.267,93	8.209	9.545	8.005	8.465	8.165
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	100	100	100	100
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	200	200	200	200
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	100	100	100	100	100
		- arbeitsmedizinische Betreuung						
		56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	500	100	100	100	100
		56310000 Büromaterial	22,90	300	200	200	200	200
		56341000 Fernmeldegebühren	418,68	500	500	500	500	500
		- Festnetz- und Internetanschluss Gemeindeverwaltung						
		56360000 Öffentlichkeitsarbeit	712,13	700	900	900	900	900
		- Homepage / Internetauftritt der Ortsgemeinde						
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.779,81	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		- u. a. Aufwendungen für die Senioren						
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	341,70	400	400	400	400	400
		56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	103,00	103	110	110	110	110
		- Westerwald Gäste-Service e.V. 103 €						
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250
		56930000 Repräsentationen	4.889,71	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500
		56990000 Sonstige Aufwendungen (Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt)	0,00	556	985	445	905	605
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	31.608,94	30.786	36.104	31.504	32.054	31.004
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-31.578,94	-29.319	-34.734	-29.834	-30.784	-29.734
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-31.578,94	-29.319	-34.734	-29.834	-30.784	-29.734
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-31.578,94	-29.319	-34.734	-29.834	-30.784	-29.734

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11140 Gremien

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.665,00	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	1.665,00	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
		- Sitzungsgelder						
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.250	1.200	1.000	1.000	1.000
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	250	200	0	0	0
		- Aus- und Fortbildungskosten für Ratsmitglieder						
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>1.665,00</b>	<b>3.050</b>	<b>2.600</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11420 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.605,45	12.000	16.200	16.200	16.200	16.200
		44120000 Mieten und Pachten	7.063,02	7.000	8.800	8.800	8.800	8.800
		- <i>Miete u. Nebenkosten Wohnung Tannenstr. 7</i>						
		- <i>Landpacht</i>						
		- <i>Gaststättenpacht u. Nebenkosten ab 2023: Konto 44120999</i>						
		44120999 Mieten und Pachten (USt-pflichtig)	6.542,43	5.000	7.400	7.400	7.400	7.400
		- <i>Gaststättenpacht u. Nebenkosten</i>						
		- <i>2024: Mietminderung vorsorglich berücksichtigt</i>						
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	596,97	0	0	0	0	0
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	596,97	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>14.202,42</b>	<b>12.000</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.616,78	68.250	12.700	6.700	6.700	6.700
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	0,00	250	0	0	0	0
		- <i>wiederkehrende Beiträge (vorsorglich)</i>						
		- <i>Gaststätte / Wohnung, ab 2023 Konto 52230999</i>						
		52230999 Aufwendungen für Wasser/Abwasser (VSt-berechtigt)	2.137,64	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		- <i>Gaststätte / Wohnung</i>						
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	0,00	0	300	300	300	300
		- <i>Gaststätte / Wohnung, ab 2023 Konto 52260999</i>						
		52260999 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung (VSt-berechtigt)	199,70	250	0	0	0	0
		- <i>Gaststätte / Wohnung</i>						
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	0,00	0	100	100	100	100
		52313999 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (VSt-berechtigt)	1.734,43	63.000	8.000	2.000	2.000	2.000
		<i>Sonderbedarfe</i>						
		- <i>2024: Dach Saal 60.000 Euro</i>						
		- <i>2025: Instandsetzung Holzdecke 3.000 Euro</i>						
		52370999 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (VSt-berechtigt)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52380999 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (VSt-berechtigt)	0,00	1.000	500	500	500	500
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	545,01	550	600	600	600	600
		- <i>Erstattung Sachversicherung Gaststätte / Wohnung an VG</i>						
E 11	-	Abschreibungen	3.358,00	3.150	3.050	2.850	2.800	2.350
		53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	2.089,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11420 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	203,00	250	200	0	0	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	118,00	150	150	150	150	150
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	948,00	650	600	600	550	100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.525,96	2.850	2.450	2.450	2.450	2.450
	56251999 Steuerberatungsleistungen (VSt-berechtigt) - Beratungsleistungen Umsatzsteuer	5.455,80	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	56710000 Gewerbesteuer	1.492,60	250	250	250	250	250
	56720000 Körperschaftsteuer	1.738,63	250	300	300	300	300
	56810000 Grundsteuer - allgemeine Liegenschaften: 250 € - Gebäude Tannenstraße 7: 550 €	838,93	850	900	900	900	900
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	17.500,74	74.250	18.200	12.000	11.950	11.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.298,32	-62.250	-2.000	4.200	4.250	4.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	340,00	0	0	0	0	0
	57920000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	340,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-340,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.638,32	-62.250	-2.000	4.200	4.250	4.700
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.638,32	-62.250	-2.000	4.200	4.250	4.700

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11430 Bauhof

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.625,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.625,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,00	430	430	430	430	430
		44120000 Mieten und Pachten	430,00	430	430	430	430	430
		- Dachpacht Multifunktionsgebäude						
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.998,20	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.998,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		- Kostenbeteiligung der Verbandsgemeinde für Multifunktionsgebäude						
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	700	700	700	700	700
		- Erstattung Nebenkosten Wildkammer						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>9.053,20</b>	<b>9.730</b>	<b>9.730</b>	<b>9.730</b>	<b>9.730</b>	<b>9.730</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.187,61	25.750	28.600	28.600	28.600	28.600
		50221000 Vergütungen	17.996,88	18.100	20.000	20.000	20.000	20.000
		50222000 Leistungszulagen	298,43	550	600	600	600	600
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.210,61	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.754,97	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	1.416,54	0	0	0	0	0
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	510,18	400	500	500	500	500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.689,87	13.650	15.900	11.400	11.400	11.400
		52210000 Aufwendungen für Strom	387,64	1.500	800	800	800	800
		- Multifunktionsgebäude						
		52220000 Aufwendungen für Gas	2.925,75	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		- Multifunktionsgebäude						
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	168,83	300	800	800	800	800
		- Multifunktionsgebäude						
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	867,15	900	1.500	1.500	1.500	1.500
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.753,39	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		- Multifunktionsgebäude						
		52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.096,31	1.000	5.500	1.000	1.000	1.000
		- Sonderbedarf 2025:						
		Reparatur Gemeindetraktor 4.500 Euro						
		52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	543,66	650	1.000	1.000	1.000	1.000
		52353000 Reifen	302,24	300	300	300	300	300
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	657,04	800	800	800	800	800

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11430 Bauhof

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	987,86	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Kostenerstattungen für Maschineneinsatz	0,00	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	20.000,00	19.500	19.300	19.300	19.300	19.200
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden - Multifunktionsgebäude	12.498,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	6.342,00	5.850	5.650	5.650	5.650	5.650
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.160,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.050
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.508,43	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten - arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung	294,53	1.000	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.161,50	200	200	200	200	200
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	707,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56412000 Kfz-Versicherungen	694,33	700	700	700	700	700
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen - Unfallversicherung Beschäftigte Bauhof	277,15	300	500	500	500	500
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	373,00	400	400	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	60.385,91	62.500	67.100	62.600	62.600	62.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-51.332,71	-52.770	-57.370	-52.870	-52.870	-52.770
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-51.332,71	-52.770	-57.370	-52.870	-52.870	-52.770
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-51.332,71	-52.770	-57.370	-52.870	-52.870	-52.770

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	767	670	970	570	470
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>30,00</b>	<b>867</b>	<b>770</b>	<b>1.070</b>	<b>670</b>	<b>570</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.829,02	17.400	18.500	18.540	18.580	18.580
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139,13	1.600	3.400	600	600	600
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	201,00	201	500	500	500	500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.470,52	8.209	9.545	8.005	8.465	8.165
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>26.639,67</b>	<b>27.410</b>	<b>31.945</b>	<b>27.645</b>	<b>28.145</b>	<b>27.845</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.609,67</b>	<b>-26.543</b>	<b>-31.175</b>	<b>-26.575</b>	<b>-27.475</b>	<b>-27.275</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-26.609,67</b>	<b>-26.543</b>	<b>-31.175</b>	<b>-26.575</b>	<b>-27.475</b>	<b>-27.275</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-26.609,67</b>	<b>-26.543</b>	<b>-31.175</b>	<b>-26.575</b>	<b>-27.475</b>	<b>-27.275</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	7.500	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-26.609,67</b>	<b>-26.543</b>	<b>-33.675</b>	<b>-26.575</b>	<b>-27.475</b>	<b>-27.275</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11140 Gremien

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.665,00	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.250	1.200	1.000	1.000	1.000
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>1.665,00</b>	<b>3.050</b>	<b>2.600</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-1.665,00</b>	<b>-3.050</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11420 Liegenschaften

fkd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.419,75	12.000	16.200	16.200	16.200	16.200
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>13.419,75</b>	<b>12.000</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.616,78	68.250	12.700	6.700	6.700	6.700
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	9.075,96	2.850	2.450	2.450	2.450	2.450
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>13.692,74</b>	<b>71.100</b>	<b>15.150</b>	<b>9.150</b>	<b>9.150</b>	<b>9.150</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-272,99</b>	<b>-59.100</b>	<b>1.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	340,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-340,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-612,99</b>	<b>-59.100</b>	<b>1.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-612,99</b>	<b>-59.100</b>	<b>1.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	689,70	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>689,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	2.085,00	2.500	5.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>2.085,00</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-1.395,30</b>	<b>-2.500</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-2.008,29</b>	<b>-61.600</b>	<b>-3.950</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>	<b>7.050</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
Leistung 11430 Bauhof

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,00	430	430	430	430	430
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.002,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>3.432,00</b>	<b>4.130</b>	<b>4.130</b>	<b>4.130</b>	<b>4.130</b>	<b>4.130</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	24.771,07	25.750	28.600	28.600	28.600	28.600
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.095,00	13.650	15.900	11.400	11.400	11.400
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	4.034,61	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>38.900,68</b>	<b>43.000</b>	<b>47.800</b>	<b>43.300</b>	<b>43.300</b>	<b>43.300</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.468,68</b>	<b>-38.870</b>	<b>-43.670</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-35.468,68</b>	<b>-38.870</b>	<b>-43.670</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-35.468,68</b>	<b>-38.870</b>	<b>-43.670</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>	<b>-39.170</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.700	1.200	1.200	1.200
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.700</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.700</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-35.468,68</b>	<b>-38.870</b>	<b>-46.370</b>	<b>-40.370</b>	<b>-40.370</b>	<b>-40.370</b>

# Teilhaushalt 2

- Schule und Kultur, Soziales und Jugend,  
Gesundheit und Sport -

- Vorbericht
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
- produktorientierter Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 2 umfasst die folgenden Produkte:

### **28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Produktbeschreibung:	Durchführung und Förderung von Heimatfesten, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung
Ziele:	Brauchtumpflege und Bereitstellung von kulturellen Angeboten
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, BesucherInnen
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### **36550 Förderung anderer Träger**

Produktbeschreibung:	Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träger von Kindertagesstätten
Ziele:	Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Zielgruppen:	Familien, freie Träger
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### **36600 Einrichtungen der Jugendarbeit - Freizeitanlage**

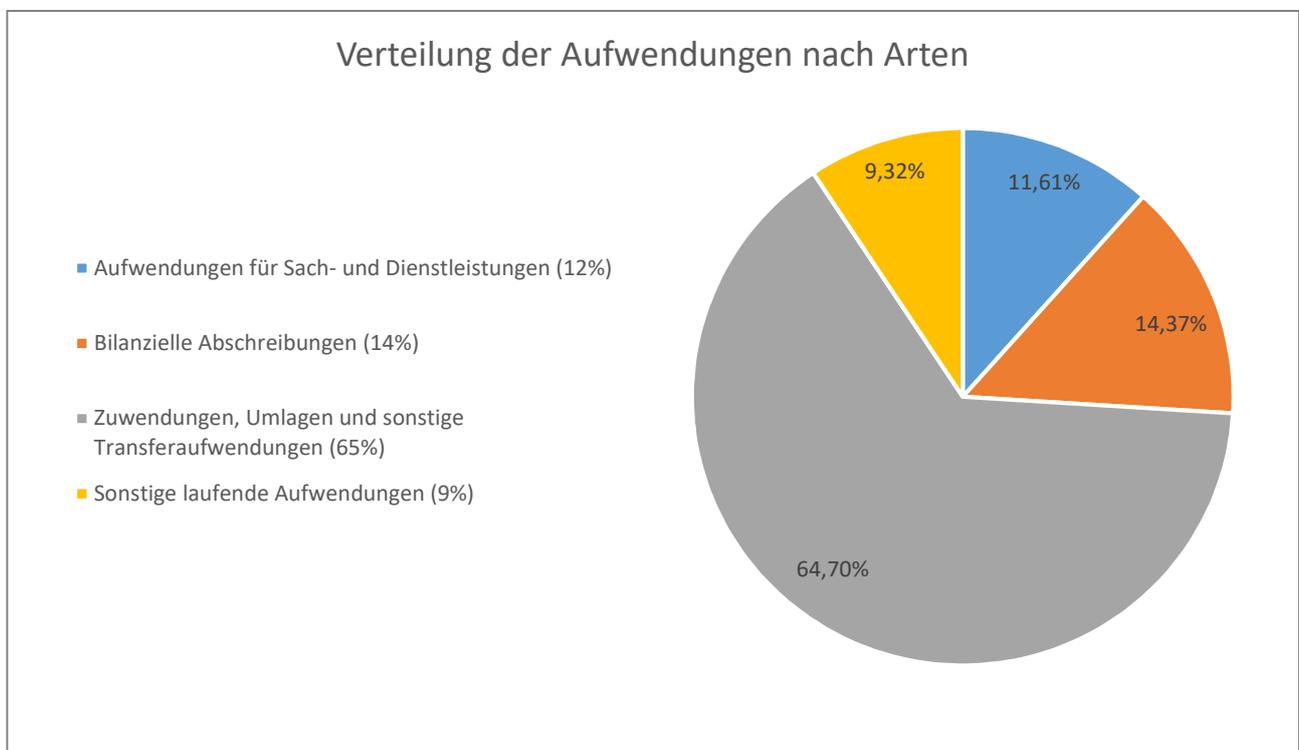
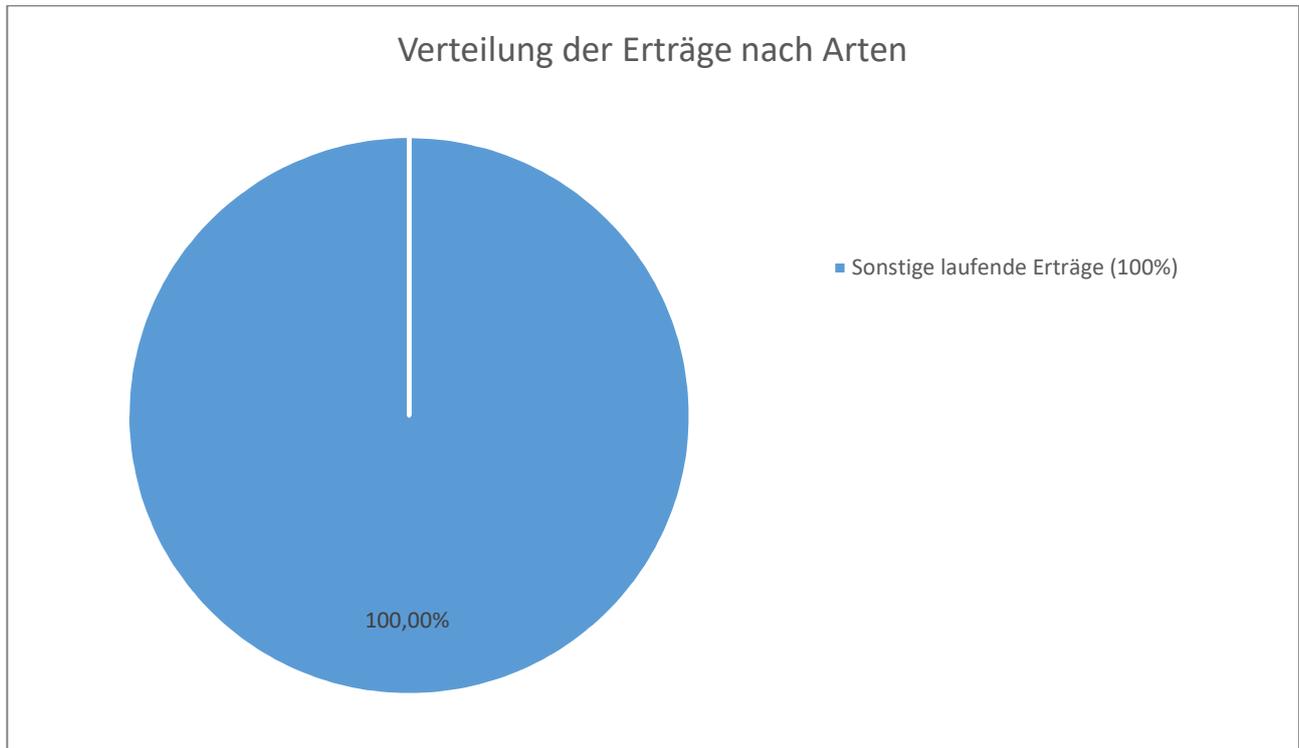
Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze, Jugendräume, Jugendzeltplätze und -feriendörfer
Ziele:	Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche
Zielgruppen:	Kinder und Jugendliche, Familien, Vereine
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### **42410 Kommunale Sportstätten und Bäder**

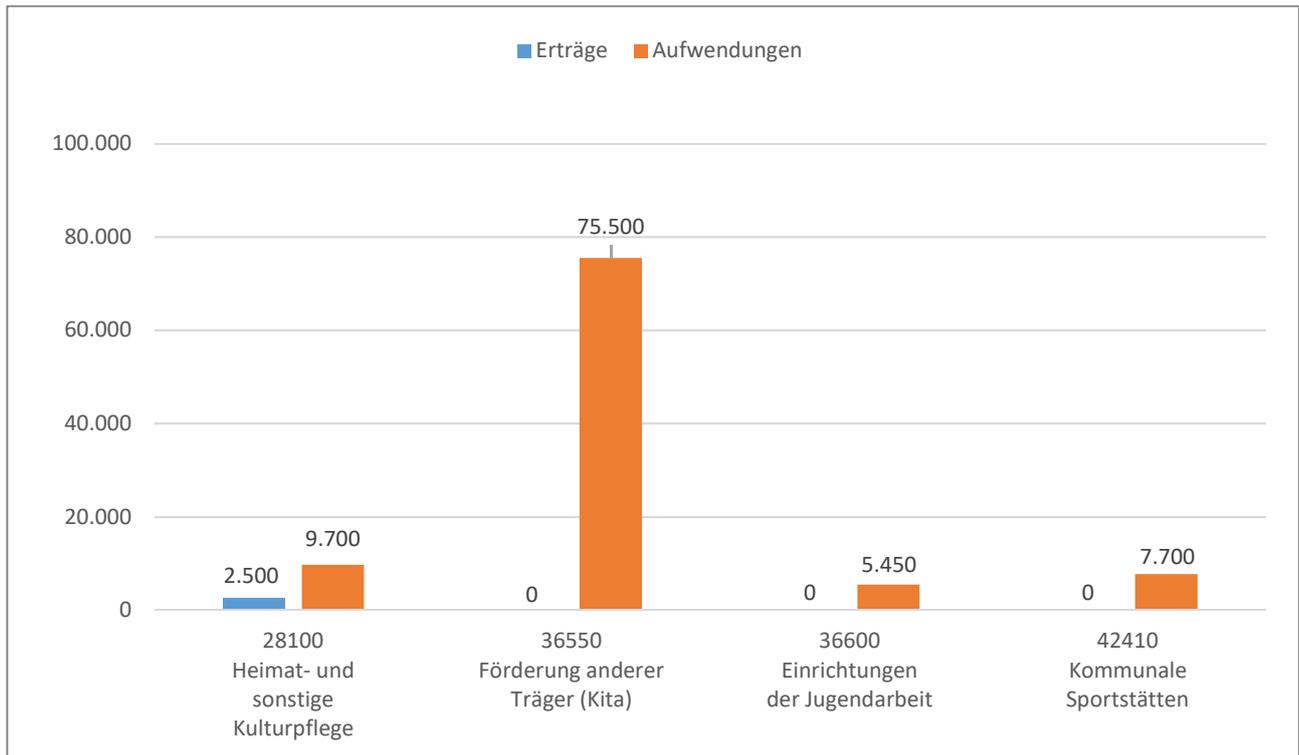
Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Sportstätten
Ziele:	Förderung des Breitensports
Zielgruppen:	Vereine, EinwohnerInnen, Schulen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

# 1 Teilergebnishaushalt

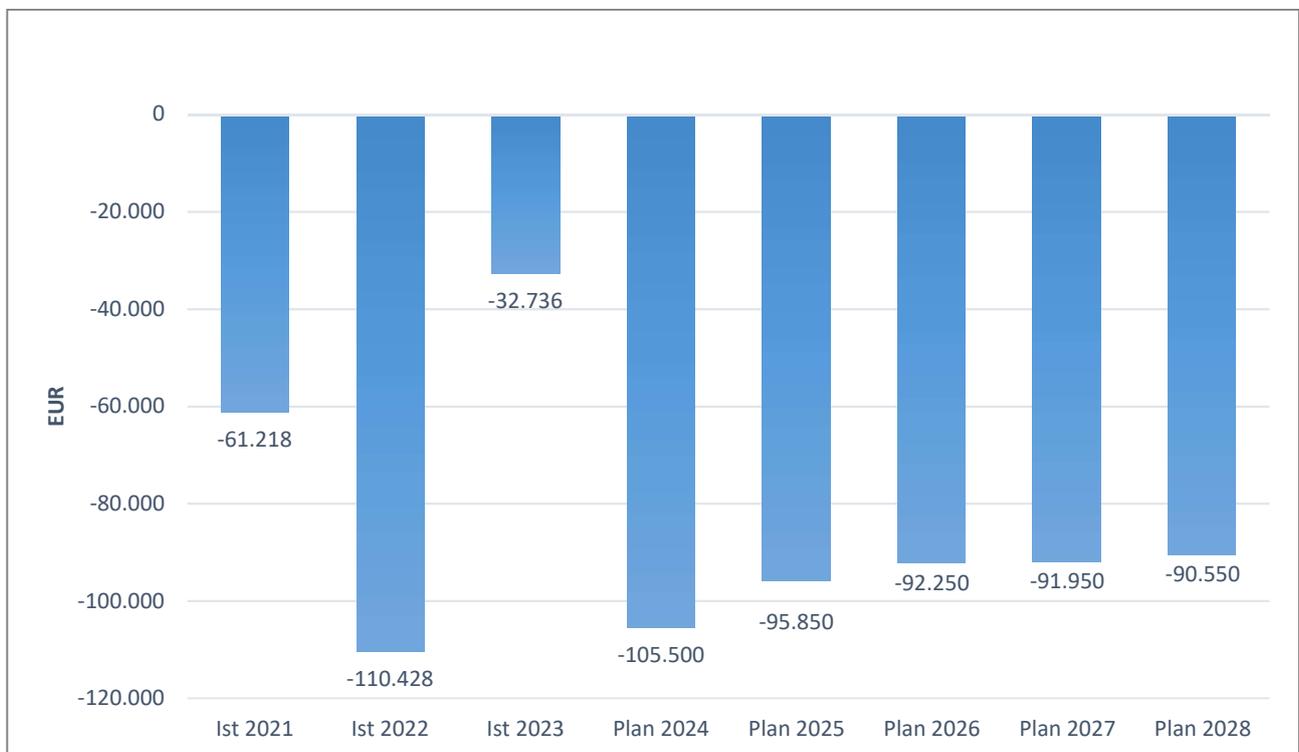
## 1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)



## 1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



## 1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



## 2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Im Teilhaushalt 2 sind, wie auch im Vorjahr, keine Investitionseinzahlungen zu veranschlagen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 28.500 Euro ausgewiesen. Dies entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 25.500 Euro.

Die veranschlagten Investitionsauszahlungen verteilen sich wie folgt:

<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2.500 Euro</b>
---	-------------------

- |   |            |
|---|------------|
| • Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter | 2.500 Euro |
|---|------------|

<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>26.000 Euro</b>
-------------------------------------	--------------------

- |  |             |
|--|-------------|
| • Auszahlungen für Baumaßnahmen                          | 20.000 Euro |
| • Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens | 6.000 Euro  |

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts beträgt -110.250 Euro (F 34).

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	10.505,37	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>10.505,37</i>	<i>6.000</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>10.505,37</b>	<b>6.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.588,57	10.850	11.600	11.100	11.100	11.100
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	<i>2.291,58</i>	<i>2.500</i>	<i>2.000</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
		<i>52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	<i>296,67</i>	<i>350</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>
		<i>52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung</i>	<i>89,30</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
		<i>52311000 Unterhaltung der Grundstücke</i>	<i>5.198,54</i>	<i>4.000</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>	<i>4.500</i>
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
		<i>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>2.379,88</i>	<i>1.000</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>332,60</i>	<i>1.900</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>
E 11	-	Abschreibungen	14.300,71	14.250	14.100	14.000	13.700	12.300
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	<i>174,00</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
		<i>53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	<i>12.203,71</i>	<i>12.350</i>	<i>12.300</i>	<i>12.200</i>	<i>12.050</i>	<i>11.450</i>
		<i>53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen</i>	<i>374,00</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		<i>53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>1.549,00</i>	<i>1.300</i>	<i>1.200</i>	<i>1.200</i>	<i>1.150</i>	<i>350</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.001,59	78.250	63.500	60.500	60.500	60.500
		<i>54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>7.501,59</i>	<i>78.000</i>	<i>63.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
		<i>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	<i>500,00</i>	<i>250</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	10.350,94	8.150	9.150	9.150	9.150	9.150
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	<i>0,00</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
		<i>56990000 Sonstige Aufwendungen</i>	<i>10.350,94</i>	<i>8.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>43.241,81</b>	<b>111.500</b>	<b>98.350</b>	<b>94.750</b>	<b>94.450</b>	<b>93.050</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-32.736,44</b>	<b>-105.500</b>	<b>-95.850</b>	<b>-92.250</b>	<b>-91.950</b>	<b>-90.550</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt

02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-32.736,44	-105.500	-95.850	-92.250	-91.950	-90.550
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-32.736,44	-105.500	-95.850	-92.250	-91.950	-90.550

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.187,61	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>5.187,61</b>	<b>6.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.294,99	10.850	11.600	11.100	11.100	11.100
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	48.589,84	78.250	63.500	60.500	60.500	60.500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	9.133,57	8.150	9.150	9.150	9.150	9.150
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>69.018,40</b>	<b>97.250</b>	<b>84.250</b>	<b>80.750</b>	<b>80.750</b>	<b>80.750</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-63.830,79</b>	<b>-91.250</b>	<b>-81.750</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzer- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-63.830,79</b>	<b>-91.250</b>	<b>-81.750</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-63.830,79</b>	<b>-91.250</b>	<b>-81.750</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>	<b>-78.250</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.101,71	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	26.000	3.000	3.000	3.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>4.101,71</b>	<b>3.000</b>	<b>28.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-4.101,71</b>	<b>-3.000</b>	<b>-28.500</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.500</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-67.932,50</b>	<b>-94.250</b>	<b>-110.250</b>	<b>-83.750</b>	<b>-83.750</b>	<b>-83.750</b>

# Produktorientierte Darstellung

Teilergebnishaushalt 2

Teilfinanzhaushalt 2

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	10.505,37	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>10.505,37</i>	<i>6.000</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
		<i>- u. a. Einnahmen "Dörfliche Weihnacht"</i>						
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>10.505,37</b>	<b>6.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500,00	250	500	500	500	500
		<i>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	<i>500,00</i>	<i>250</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>- Zuschuss Kirchengesellschaft Anschaffung T-Shirts</i>						
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	10.350,94	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		<i>56990000 Sonstige Aufwendungen</i>	<i>10.350,94</i>	<i>8.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>
		<i>- Kirmes 6.000 €</i>						
		<i>- Sankt Martin 500 €</i>						
		<i>- Dörfliche Weihnacht 2.500 €</i>						
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>10.850,94</b>	<b>8.250</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-345,57</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-345,57</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-345,57</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 36550 Förderung anderer Träger

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	12.377,71	12.550	<b>12.500</b>	12.400	12.250	11.650
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	<i>174,00</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
		<i>53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter - Kindergartenzweckverband</i>	<i>12.203,71</i>	<i>12.350</i>	<i>12.300</i>	<i>12.200</i>	<i>12.050</i>	<i>11.450</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.501,59	78.000	<b>63.000</b>	60.000	60.000	60.000
		<i>54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände - Zweckverbandsumlage (laufende Kosten)</i>	<i>7.501,59</i>	<i>78.000</i>	<i>63.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>19.879,30</b>	<b>90.550</b>	<b>75.500</b>	<b>72.400</b>	<b>72.250</b>	<b>71.650</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-19.879,30</b>	<b>-90.550</b>	<b>-75.500</b>	<b>-72.400</b>	<b>-72.250</b>	<b>-71.650</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-19.879,30</b>	<b>-90.550</b>	<b>-75.500</b>	<b>-72.400</b>	<b>-72.250</b>	<b>-71.650</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-19.879,30</b>	<b>-90.550</b>	<b>-75.500</b>	<b>-72.400</b>	<b>-72.250</b>	<b>-71.650</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.610,17	3.500	<b>4.500</b>	4.500	4.500	4.500
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	230,29	1.000	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.379,88	1.000	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
		- Unterhaltung Spielgeräte / TÜV-Prüfung						
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
E 11	-	Abschreibungen	1.056,00	900	<b>850</b>	850	800	0
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.056,00	900	<b>850</b>	850	800	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100	<b>100</b>	100	100	100
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	100	<b>100</b>	100	100	100
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>3.666,17</b>	<b>4.500</b>	<b>5.450</b>	<b>5.450</b>	<b>5.400</b>	<b>4.600</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-3.666,17</b>	<b>-4.500</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.400</b>	<b>-4.600</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-3.666,17</b>	<b>-4.500</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.400</b>	<b>-4.600</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-3.666,17</b>	<b>-4.500</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.400</b>	<b>-4.600</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.978,40	7.350	<b>6.900</b>	6.400	6.400	6.400
		52210000 Aufwendungen für Strom	2.291,58	2.500	<b>2.000</b>	1.500	1.500	1.500
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	296,67	350	<b>400</b>	400	400	400
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	89,30	100	<b>100</b>	100	100	100
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	4.968,25	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
		- Unterhaltung Sportplatz						
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	1.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	332,60	400	<b>400</b>	400	400	400
E 11	-	Abschreibungen	867,00	800	<b>750</b>	750	650	650
		53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	374,00	400	<b>400</b>	400	300	300
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,00	400	<b>350</b>	350	350	350
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	50	<b>50</b>	50	50	50
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	50	<b>50</b>	50	50	50
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>8.845,40</b>	<b>8.200</b>	<b>7.700</b>	<b>7.200</b>	<b>7.100</b>	<b>7.100</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-8.845,40</b>	<b>-8.200</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.100</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-8.845,40</b>	<b>-8.200</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.100</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-8.845,40</b>	<b>-8.200</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.100</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.187,61	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>5.187,61</b>	<b>6.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	500,00	250	500	500	500	500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	9.090,76	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>9.590,76</b>	<b>8.250</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.403,15</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-4.403,15</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-4.403,15</b>	<b>-2.250</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	20.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-4.403,15</b>	<b>-2.250</b>	<b>-27.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 36550 Förderung anderer Träger

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	48.089,84	78.000	63.000	60.000	60.000	60.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>48.089,84</b>	<b>78.000</b>	<b>63.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.089,84</b>	<b>-78.000</b>	<b>-63.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-48.089,84</b>	<b>-78.000</b>	<b>-63.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-48.089,84</b>	<b>-78.000</b>	<b>-63.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.101,71	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>4.101,71</b>	<b>3.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-4.101,71</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-52.191,55</b>	<b>-81.000</b>	<b>-65.500</b>	<b>-62.500</b>	<b>-62.500</b>	<b>-62.500</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.610,17	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	42,81	100	100	100	100	100
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>2.652,98</b>	<b>3.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.652,98</b>	<b>-3.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-2.652,98</b>	<b>-3.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-2.652,98</b>	<b>-3.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	6.000	3.000	3.000	3.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-2.652,98</b>	<b>-3.600</b>	<b>-10.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
Leistung 42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.684,82	7.350	6.900	6.400	6.400	6.400
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	50	50	50	50	50
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>8.684,82</b>	<b>7.400</b>	<b>6.950</b>	<b>6.450</b>	<b>6.450</b>	<b>6.450</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.684,82</b>	<b>-7.400</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-8.684,82</b>	<b>-7.400</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-8.684,82</b>	<b>-7.400</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-8.684,82</b>	<b>-7.400</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>	<b>-6.450</b>



# Teilhaushalt 3

## - Gestaltung Umwelt -

- Vorbericht
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
- produktorientierter Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 3 umfasst die folgenden Produkte:

### 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbeschreibung:	Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Ortsentwicklung
Ziele:	Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Erhalt der Planungshoheit, Festlegung von Gestaltungskriterien, Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 51130 Dorferneuerung, Städtebauförderung

Produktbeschreibung:	Förderung öffentlicher und privater Maßnahmen, Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen, Bereitstellung und Weiterleitung von Haushaltsmitteln für Sanierungsträger
Ziele:	Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz in Ortskernen, Dorfverschönerung, Dorfentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 53101 Photovoltaik- und Windenergieanlagen

Produktbeschreibung:	Erzeugung erneuerbarer Energien
Ziele:	Wirtschaftliche Betätigung zum Zweck der Gewinnerzielung, Sicherung der Versorgung
Zielgruppen:	Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 54100 Gemeindestraßen

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von städtischen Straßen, Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung
Ziele:	Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen:	Allgemeinheit, GrundstückseigentümerInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 54510 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst

Produktbeschreibung:	Reinigen sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze, soweit nicht auf Dritte übertragen
Ziele:	Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

**55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau, soweit keinem anderen Produkt zugeordnet**

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen
Ziele:	Ortsbildpflege, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

**55120 Sonstige Erholungseinrichtungen**

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von Naherholungsgebieten, Naturparks, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfaden, Radwegen, Reitwegen, Grillplätzen, Grillhütten u. a.
Ziele:	Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

**55310 Friedhofswesen**

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe, Bestattungen
Ziele:	Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, innere Erschließungswege und Grabfelder, Vorhaltung und zur Verfügung stellen von Leichenhallen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, NutzerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

**55510 Kommunale Forstwirtschaft**

Produktbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung des städtischen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- bzw. Freizeitnutzung
Ziele:	Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes, Biotop- und Artenschutz, Erhalt von Wildbeständen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit, Jagdausübungsberechtigte
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Wirtschaftspläne, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister, Revierförster

**55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen
Ziele:	Bedarfsgerechtes Angebot, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 57110 Wirtschaftsförderung

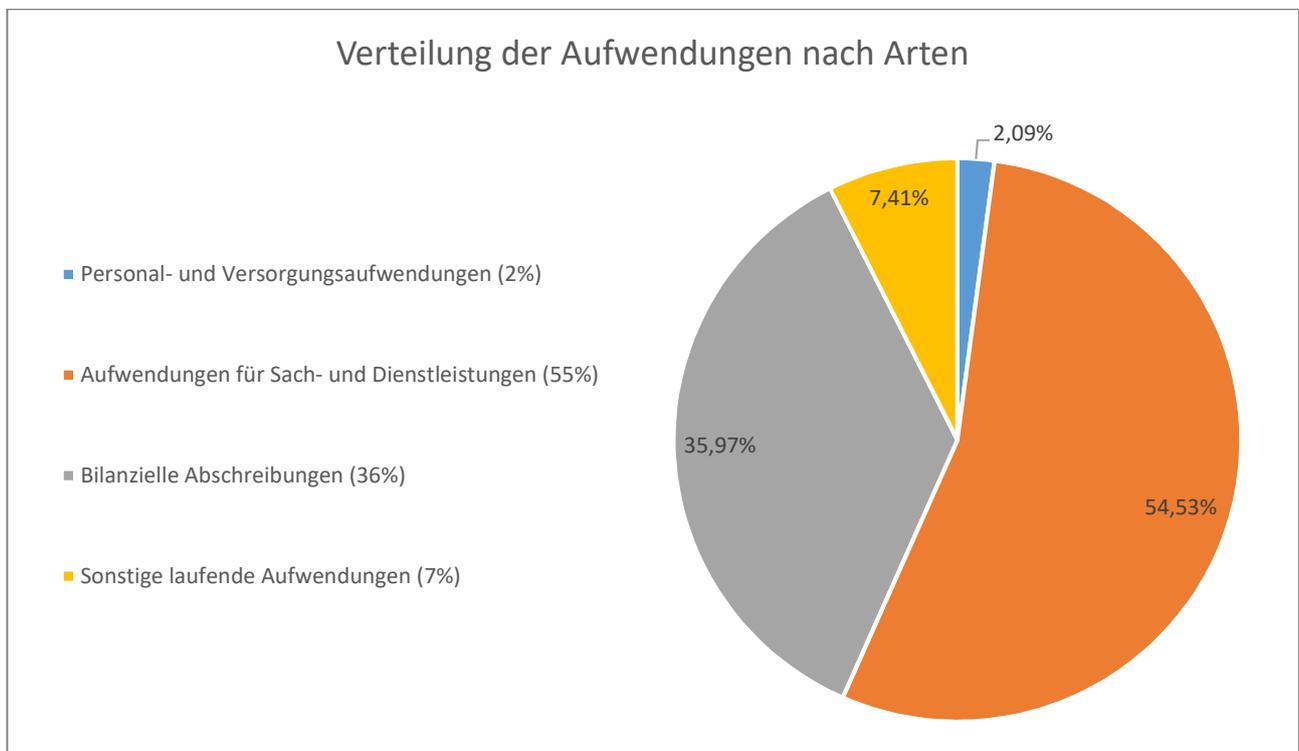
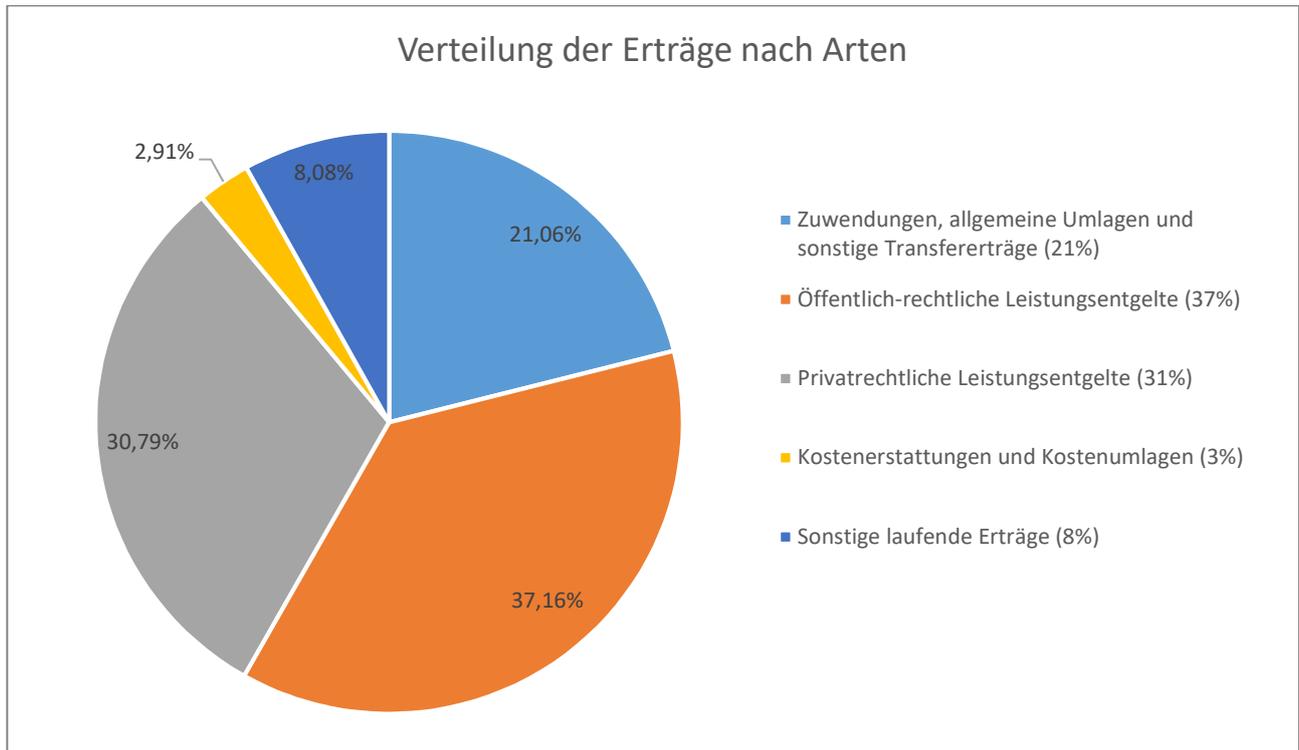
Produktbeschreibung:	Verbesserung der Standortfaktoren für Wohnen, Industrie, Handel und Gewerbe, Vermarktung von Gewerbeflächen, Kontaktpflege, Förderung von Standortfaktoren (bspw. schnelles Internet)
Ziele:	Schaffung von attraktiven Rahmenbedingungen für Wohnen und Arbeiten
Zielgruppen:	Private Haushalte und Gewerbetreibende
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

### 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

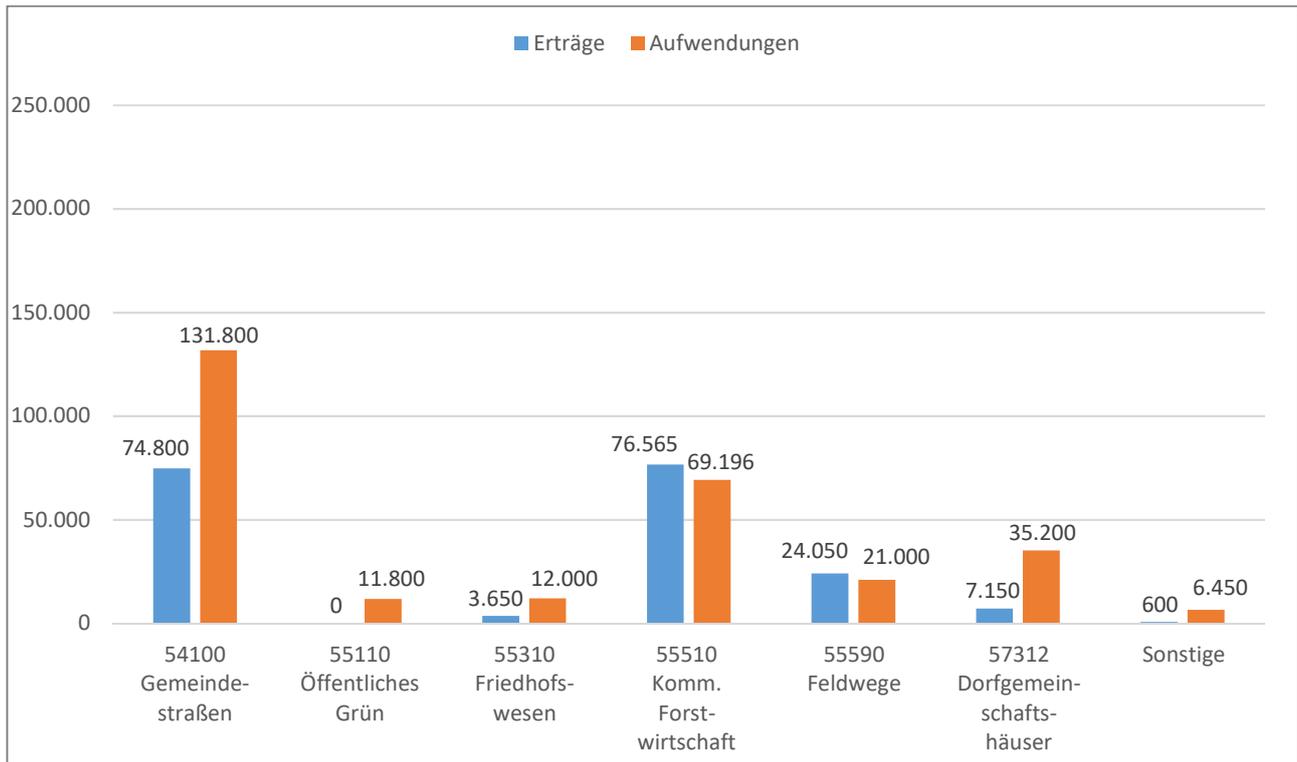
Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen
Ziele:	Förderung der Dorfgemeinschaft
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, BesucherInnen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

# 1 Teilergebnishaushalt

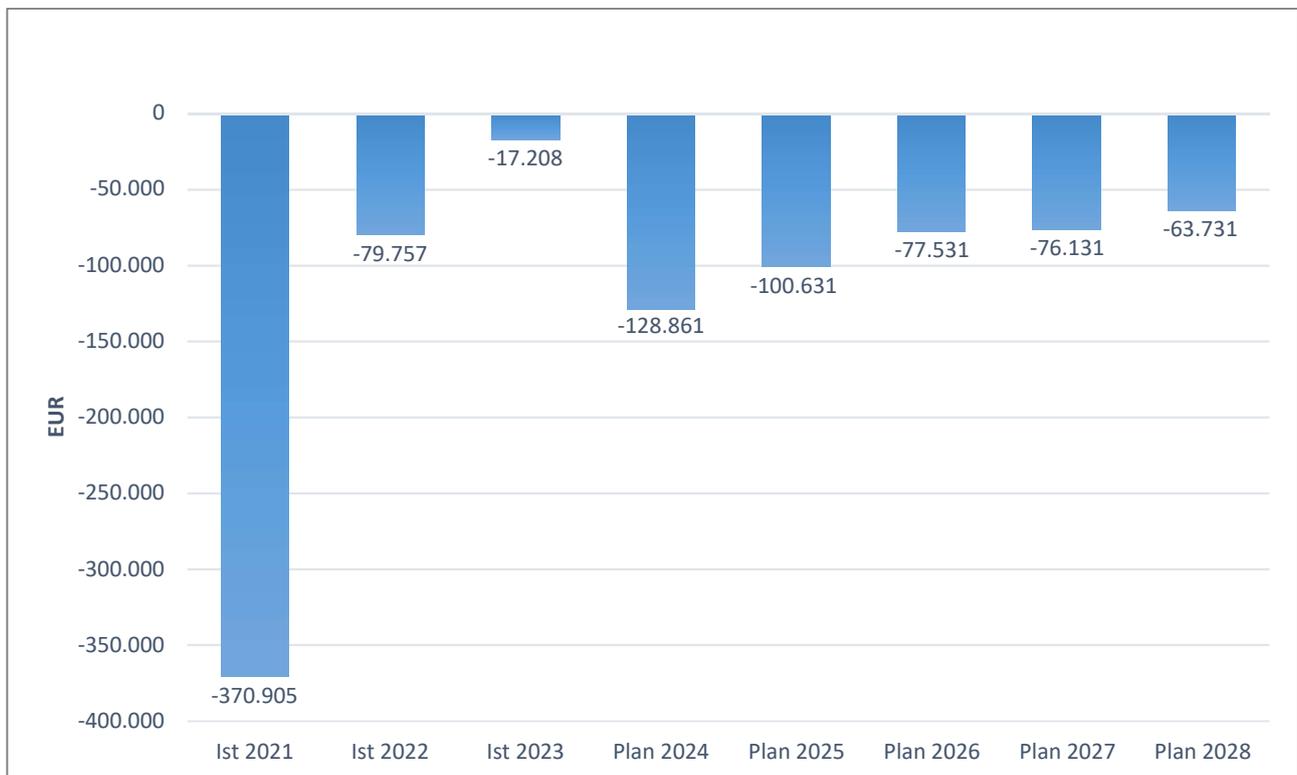
## 1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)



## 1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



## 1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



## 2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Insgesamt sind im Jahr 2025 im Teilhaushalt 3 Investitionseinzahlungen in Höhe von 31.000 Euro zu veranschlagen. Dies entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 10.500 Euro.

Die veranschlagten Investitionseinzahlungen verteilen sich wie folgt:

<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>31.000 Euro</b>
• Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	31.000 Euro

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 114.500 Euro ausgewiesen. Dies entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -272.200 Euro.

Die veranschlagten Investitionsauszahlungen verteilen sich wie folgt:

<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>7.500 Euro</b>
• Investitionszuwendungen an den sonstigen privaten Bereich	7.500 Euro
<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>107.000 Euro</b>
• Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.000 Euro
• Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens	10.000 Euro

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts beträgt -145.540 Euro (F 34).

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.030,00	54.001	40.000	36.500	36.500	36.500
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	41.944,00	50.001	32.500	32.500	32.500	32.500
		41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0,00	0	3.500	0	0	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.086,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.355,90	64.500	64.400	64.400	64.400	19.300
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	845,00	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
		43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	3.306,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	60.832,00	60.800	60.800	60.800	60.800	15.700
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	19.372,90	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.897,89	40.317	53.365	53.365	53.365	53.365
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	83.407,64	30.428	43.877	43.877	43.877	43.877
		44120000 Mieten und Pachten	9.490,25	9.889	9.488	9.488	9.488	9.488
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.605,46	5.185	15.050	5.350	5.550	5.750
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.999,18	4.985	4.900	5.200	5.400	5.600
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	303,90	0	0	0	0	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	302,38	200	10.150	150	150	150
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	14.447,17	13.250	14.000	14.500	15.000	15.000
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	761,68	0	0	0	0	0
		46250000 Konzessionsabgaben	12.341,77	12.500	13.500	14.000	14.500	14.500
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	762,22	750	500	500	500	500
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	581,50	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>243.336,42</b>	<b>177.253</b>	<b>186.815</b>	<b>174.115</b>	<b>174.815</b>	<b>129.915</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.037,20	5.490	6.000	6.000	6.000	6.000
		50221000 Vergütungen	3.702,25	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
		50222000 Leistungszulagen	0,00	110	100	100	100	100
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	253,05	290	300	300	300	300
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.010,35	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	71,55	90	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.255,78	158.264	156.750	122.350	122.350	122.350
		52210000 Aufwendungen für Strom	15.437,60	16.300	18.000	12.000	12.000	12.000
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	2.550,04	4.300	3.700	3.700	3.700	3.700
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	8.993,78	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	1.404,04	1.700	<b>2.200</b>	2.200	2.200	2.200
	52311000 Unterhaltung der Grundstücke	9.008,26	10.000	<b>9.800</b>	7.000	7.000	7.000
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.915,12	3.600	<b>3.800</b>	3.700	3.700	3.700
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	14.524,84	18.000	<b>18.000</b>	18.000	18.000	18.000
	52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	2.000	<b>2.000</b>	1.000	1.000	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.134,46	29.000	<b>31.500</b>	11.500	11.500	11.500
	52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	416,46	1.000	<b>3.000</b>	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	118,75	500	<b>500</b>	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgüter	1.947,25	6.350	<b>5.400</b>	2.900	2.900	2.900
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.447,71	18.175	<b>14.125</b>	14.125	14.125	14.125
	52543001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sonderumlage Forst)	8.418,53	10.320	<b>10.320</b>	10.320	10.320	10.320
	52548000 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.500	<b>0</b>	0	0	0
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	46.938,94	27.519	<b>29.405</b>	29.405	29.405	29.405
E 11	- Abschreibungen	104.944,31	104.724	<b>103.391</b>	102.991	102.291	44.991
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.547,00	2.600	<b>850</b>	450	450	450
	53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.426,00	8.450	<b>8.350</b>	8.350	8.350	8.350
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	750,00	750	<b>750</b>	750	800	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	17.890,31	18.050	<b>18.100</b>	18.100	17.600	17.600
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.469,00	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	73.008,00	72.650	<b>72.250</b>	72.250	72.000	15.500
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	642,00	574	<b>1.541</b>	1.541	1.541	1.541
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	212,00	150	<b>50</b>	50	50	50
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.307,17	37.636	<b>21.305</b>	20.305	20.305	20.305
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	500	<b>500</b>	500	500	500
	56257000 Aufwendungen für die Erstellung/Fortschreibung von Dorferneuerungskonzepten	0,00	13.000	<b>0</b>	0	0	0
	56341000 Fermelgebühren	86,89	0	<b>0</b>	0	0	0
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	16.242,98	18.648	<b>13.095</b>	12.095	12.095	12.095
	56412000 Kfz-Versicherungen	164,70	180	<b>200</b>	200	200	200
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.016,96	4.500	<b>6.500</b>	6.500	6.500	6.500
	56419000 Sonstige Versicherungen	57,95	58	<b>60</b>	60	60	60

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56810000 Grundsteuer	737,69	750	950	950	950	950
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	260.544,46	306.114	287.446	251.646	250.946	193.646
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-17.208,04	-128.861	-100.631	-77.531	-76.131	-63.731
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-17.208,04	-128.861	-100.631	-77.531	-76.131	-63.731
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-17.208,04	-128.861	-100.631	-77.531	-76.131	-63.731

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	53.944,00	50.001	36.000	32.500	32.500	32.500
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.750,00	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.897,89	40.317	53.365	53.365	53.365	53.365
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.669,56	5.185	15.050	5.350	5.550	5.750
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	13.103,99	13.250	14.000	14.500	15.000	15.000
F 8	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>174.365,44</b>	<b>112.453</b>	<b>122.015</b>	<b>109.315</b>	<b>110.015</b>	<b>110.215</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.037,20	5.490	6.000	6.000	6.000	6.000
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.222,02	158.264	156.750	122.350	122.350	122.350
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	25.302,98	37.636	21.305	20.305	20.305	20.305
F 15	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>186.562,20</b>	<b>201.390</b>	<b>184.055</b>	<b>148.655</b>	<b>148.655</b>	<b>148.655</b>
F 16	=	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.196,76</b>	<b>-88.937</b>	<b>-62.040</b>	<b>-39.340</b>	<b>-38.640</b>	<b>-38.440</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzer- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 20	=	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-12.196,76</b>	<b>-88.937</b>	<b>-62.040</b>	<b>-39.340</b>	<b>-38.640</b>	<b>-38.440</b>
F 21		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 22		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-12.196,76</b>	<b>-88.937</b>	<b>-62.040</b>	<b>-39.340</b>	<b>-38.640</b>	<b>-38.440</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.500	31.000	31.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-420,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	880,00	0	0	0	0	0
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>460,00</b>	<b>20.500</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	30.805,84	371.700	107.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>30.805,84</b>	<b>386.700</b>	<b>114.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-30.345,84</b>	<b>-366.200</b>	<b>-83.500</b>	<b>23.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-42.542,60</b>	<b>-455.137</b>	<b>-145.540</b>	<b>-15.840</b>	<b>-46.140</b>	<b>-45.940</b>



# Produktorientierte Darstellung

Teilergebnishaushalt 3

Teilfinanzhaushalt 3

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	9.000	0	0	0	0
		<i>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	<i>0,00</i>	<i>9.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>- Zuweisung Fortschreibung Dorferneuerungskonzept</i>						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	2.120,00	2.150	400	0	0	0
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	<i>2.120,00</i>	<i>2.150</i>	<i>400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	13.000	0	0	0	0
		<i>56257000 Aufwendungen für die Erstellung/Fortschreibung von Dorferneuerungskonzepten</i>	<i>0,00</i>	<i>13.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>Sonderbedarfe:</i>						
		<i>- 2022: Dorfmoderation 9.300 €</i>						
		<i>- 2023: Fortschreibung DE-Konzept 13.000 €</i>						
		<i>- 2024: Fortschreibung DE-Konzept 13.000 € (Neuveranschlagung)</i>						
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>2.120,00</b>	<b>15.150</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-2.120,00</b>	<b>-6.150</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-2.120,00</b>	<b>-6.150</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-2.120,00</b>	<b>-6.150</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 53101 Photovoltaik- und Windenergieanlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303,90	0	0	0	0	0
		<i>44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich</i>	<i>303,90</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>- Kostenerstattung Beratung Windpark</i>						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>303,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	303,90	0	0	0	0	0
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	<i>303,90</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>- Kosten Beratungsleistungen Windpark</i>						
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>303,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 54100 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			vorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.832,00	60.800	60.800	60.800	60.800	15.700
		<i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>60.832,00</i>	<i>60.800</i>	<i>60.800</i>	<i>60.800</i>	<i>60.800</i>	<i>15.700</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	13.103,99	13.250	14.000	14.500	15.000	15.000
		<i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	<i>12.341,77</i>	<i>12.500</i>	<i>13.500</i>	<i>14.000</i>	<i>14.500</i>	<i>14.500</i>
		<i>- Strom / Gas</i>						
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>762,22</i>	<i>750</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>- Preisnachlässe auf Netznutzung</i>						
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>73.935,99</b>	<b>74.050</b>	<b>74.800</b>	<b>75.300</b>	<b>75.800</b>	<b>30.700</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.237,61	50.200	50.700	33.100	33.100	33.100
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	<i>11.951,13</i>	<i>12.000</i>	<i>12.500</i>	<i>8.000</i>	<i>8.000</i>	<i>8.000</i>
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>0,00</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
		<i>- Unterhaltung Buswarte Halle</i>						
		<i>52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke</i>	<i>14.524,84</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>
		<i>- Ifd. Straßenoberflächenentwässerung</i>						
		<i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen</i>	<i>345,18</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
		<i>- Sonderbedarf 2024:</i>						
		<i>Sanierung Regenrinne 5.000 Euro</i>						
		<i>52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges</i>	<i>416,46</i>	<i>1.000</i>	<i>3.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
		<i>- Unterhaltung der Straßen-/ Weihnachtsbeleuchtung</i>						
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>4.000</i>	<i>2.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
		<i>- u. a. Verkehrszeichen</i>						
E 11	-	Abschreibungen	81.318,00	81.000	80.600	80.600	80.350	23.850
		<i>53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	<i>8.310,00</i>	<i>8.350</i>	<i>8.350</i>	<i>8.350</i>	<i>8.350</i>	<i>8.350</i>
		<i>53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen</i>	<i>73.008,00</i>	<i>72.650</i>	<i>72.250</i>	<i>72.250</i>	<i>72.000</i>	<i>15.500</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
		<i>56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>	<i>0,00</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>108.555,61</b>	<b>131.700</b>	<b>131.800</b>	<b>114.200</b>	<b>113.950</b>	<b>57.450</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-34.619,62</b>	<b>-57.650</b>	<b>-57.000</b>	<b>-38.900</b>	<b>-38.150</b>	<b>-26.750</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 54100 Gemeinestraßen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-34.619,62	-57.650	-57.000	-38.900	-38.150	-26.750
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-34.619,62	-57.650	-57.000	-38.900	-38.150	-26.750

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 54510 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789,28	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen	789,28	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		- Winterdienst, Streusalz, etc.						
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
		- Unternehmereinsatz Winterdienst						
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>789,28</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-789,28</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-789,28</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-789,28</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.554,69	10.000	11.000	8.000	8.000	8.000
		52210000 Aufwendungen für Strom - Mariengrotte, Festplatz, Brunnen und Freilichtbühne	344,25	800	1.500	1.000	1.000	1.000
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	411,74	500	500	500	500	500
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke - jährliche Beet- und Baumpflege 6.000 € - Sonderbedarf: Neupflanzung Bäume 1.500 €	7.048,46	7.500	7.500	5.000	5.000	5.000
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	150	100	100	100	100
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	118,75	200	200	200	200	200
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	97,77	250	200	200	200	200
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Regelbaumkontrolle	533,72	600	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	791,00	800	800	800	850	50
		53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	750,00	750	750	750	800	0
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	41,00	50	50	50	50	50
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>9.345,69</b>	<b>10.800</b>	<b>11.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.850</b>	<b>8.050</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-9.345,69</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.800</b>	<b>-8.800</b>	<b>-8.850</b>	<b>-8.050</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-9.345,69</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.800</b>	<b>-8.800</b>	<b>-8.850</b>	<b>-8.050</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-9.345,69</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.800</b>	<b>-8.800</b>	<b>-8.850</b>	<b>-8.050</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen

fkd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	600	600	600	600
		<i>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>200</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>
		<i>- Nutzungsentgelt Grillhütte</i>						
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,79	0	0	0	0	0
		<i>44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	<i>118,79</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>118,79</b>	<b>200</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.308,75	4.950	3.900	3.100	3.100	3.100
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	<i>818,59</i>	<i>1.000</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>- Grillhütte</i>						
		<i>52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	<i>664,44</i>	<i>700</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		<i>- Grillhütte</i>						
		<i>52311000 Unterhaltung der Grundstücke</i>	<i>572,94</i>	<i>1.000</i>	<i>800</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>- Grillhütte / Walderlebnispfad</i>						
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>71,26</i>	<i>750</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
		<i>- Unterhaltung Grillhütte</i>						
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>160,52</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>- Beschilderung Wanderwege, u. a.</i>						
		<i>52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>21,00</i>	<i>500</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		<i>- Aufwandsentschädigung Grillhüttenwart</i>						
E 11	-	Abschreibungen	454,00	100	0	0	0	0
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	<i>454,00</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	202,47	250	200	200	200	200
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	<i>202,47</i>	<i>250</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>2.965,22</b>	<b>5.300</b>	<b>4.100</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-2.846,43</b>	<b>-5.100</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.846,43	-5.100	-3.500	-2.700	-2.700	-2.700
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.846,43	-5.100	-3.500	-2.700	-2.700	-2.700

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

**Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt**  
**Leistung 55310 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.677,00	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
		<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.677,00	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.678,90	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		<i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen</i>	3.306,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		<i>43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	19.372,90	0	0	0	0	0
		<i>- Sonderposten für Grabnutzungsentgelte vollständig aufgelöst in 2023</i>						
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>24.355,90</b>	<b>4.150</b>	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.553,00	5.700	6.600	6.600	6.600	6.600
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	438,24	500	500	500	500	500
		<i>52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	457,60	500	400	400	400	400
		<i>52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung</i>	818,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		<i>52311000 Unterhaltung der Grundstücke</i>	1.386,86	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	1.321,93	500	500	500	500	500
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	214,47	100	200	200	200	200
		<i>52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	1.915,90	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
		<i>- Standsicherheitsprüfungen an Grabsteinen</i>						
		<i>- Grabaushub- und Ausbettungsarbeiten</i>						
E 11	-	Abschreibungen	5.455,00	5.450	5.400	5.400	5.400	5.400
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	5.362,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
		<i>53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	93,00	50	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>12.008,00</b>	<b>11.150</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>12.347,90</b>	<b>-7.000</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>12.347,90</b>	<b>-7.000</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>	<b>-8.350</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55310 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	12.347,90	-7.000	-8.350	-8.350	-8.350	-8.350

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	41.944,00	41.001	32.500	32.500	32.500	32.500
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	41.944,00	41.001	32.500	32.500	32.500	32.500
		- Zuschüsse zur Wiederaufforstung und Schadholzaufarbeitung						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.445,99	30.467	43.915	43.915	43.915	43.915
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	83.407,64	30.428	43.877	43.877	43.877	43.877
		- Holzgelder						
		44120000 Mieten und Pachten	38,35	39	38	38	38	38
		- Fischereipacht						
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197,77	200	150	150	150	150
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14,18	0	0	0	0	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	183,59	200	150	150	150	150
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>125.587,76</b>	<b>71.668</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.334,56	52.814	50.550	50.550	50.550	50.550
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.447,71	18.175	14.125	14.125	14.125	14.125
		- Waldarbeiterlöhne						
		52543001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sonderumlage Forst)	8.418,53	10.320	10.320	10.320	10.320	10.320
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	44.468,32	24.319	26.105	26.105	26.105	26.105
		- Holzurückarbeiten						
E 11	-	Abschreibungen	642,00	574	1.541	1.541	1.541	1.541
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	642,00	574	1.541	1.541	1.541	1.541
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	17.880,15	20.186	17.105	17.105	17.105	17.105
		56341000 Fernmeldegebühren	86,89	0	0	0	0	0
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	12.815,96	14.698	9.395	9.395	9.395	9.395
		- betrieblicher Sachaufwand						
		56412000 Kfz-Versicherungen	164,70	180	200	200	200	200
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.016,96	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		- Mitgliedsbeitrag LBG						
		56419000 Sonstige Versicherungen	57,95	58	60	60	60	60
		- Waldbrandversicherung						
		56810000 Grundsteuer	737,69	750	950	950	950	950
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>86.856,71</b>	<b>73.574</b>	<b>69.196</b>	<b>69.196</b>	<b>69.196</b>	<b>69.196</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	38.731,05	-1.906	7.369	7.369	7.369	7.369
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	38.731,05	-1.906	7.369	7.369	7.369	7.369
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.207,75	5.639	5.639	5.639	5.639	5.639
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	42.938,80	3.733	13.008	13.008	13.008	13.008

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.129,00	1.100	4.600	1.100	1.100	1.100
		41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0,00	0	3.500	0	0	0
		- Zuschuss Naturpark Nassau Geländer Brücke Eisenbach						
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.129,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.451,90	9.850	9.450	9.450	9.450	9.450
		44120000 Mieten und Pachten	9.451,90	9.850	9.450	9.450	9.450	9.450
		- Jagdpacht						
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	10.000	0	0	0
		- Erstattung Unfallschaden Geländer						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	761,68	0	0	0	0	0
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	761,68	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>11.342,58</b>	<b>10.950</b>	<b>24.050</b>	<b>10.550</b>	<b>10.550</b>	<b>10.550</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	14.000	17.000	6.000	6.000	6.000
		52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
		- u. a. Überprüfung Brücken "Eisenbach" u. "Sespenroth / 50 %"						
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	12.000	15.000	5.000	5.000	5.000
		- Sonderbedarf 2024:						
		Weg Bladernheim, Sespenroth u. a. 10.000 Euro						
		- Sonderbedarf 2025:						
		Geländer Erneuerung Eisbach 8.500 Euro						
		- Sonderbedarf in späteren Jahren:						
		Grundsanieierung 20.000 Euro						
E 11	-	Abschreibungen	1.469,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.469,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.860,12	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.860,12	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
		- Aufwendungen für die Jagd						
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>3.329,12</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>8.013,46</b>	<b>-7.050</b>	<b>3.050</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	8.013,46	-7.050	3.050	1.550	1.550	1.550
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.207,75	-5.639	-5.639	-5.639	-5.639	-5.639
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	3.805,71	-12.689	-2.589	-4.089	-4.089	-4.089

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 57110 Kommunale Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	0	0	0	0
		<i>52548000 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>- Beteiligung an VGM-net</i>						
E 11	-	Abschreibungen	427,00	450	450	450	450	450
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	<i>427,00</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>427,00</b>	<b>2.950</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-427,00</b>	<b>-2.950</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-427,00</b>	<b>-2.950</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-427,00</b>	<b>-2.950</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.280,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.280,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	845,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		<i>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	845,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.985,00	4.985	4.900	5.200	5.400	5.600
		<i>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	4.985,00	4.985	4.900	5.200	5.400	5.600
		<b>- Betriebskostenzuschuss von VG</b>						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	581,50	0	0	0	0	0
		<i>46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	581,50	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>7.691,50</b>	<b>7.235</b>	<b>7.150</b>	<b>7.450</b>	<b>7.650</b>	<b>7.850</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.037,20	5.490	6.000	6.000	6.000	6.000
		<i>50221000 Vergütungen</i>	3.702,25	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
		<i>50222000 Leistungszulagen</i>	0,00	110	100	100	100	100
		<i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	253,05	290	300	300	300	300
		<i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	1.010,35	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
		<i>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	71,55	90	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.477,89	15.600	15.500	13.500	13.500	13.500
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	1.885,39	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
		<i>52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	1.428,00	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
		<i>52240000 Aufwendungen für Heizöl</i>	8.993,78	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		<i>52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung</i>	174,30	200	200	200	200	200
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	1.521,93	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		<i>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	300	300	300	300	300
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	1.474,49	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	12.268,31	12.700	12.700	12.700	12.200	12.200
		<i>53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	116,00	100	0	0	0	0
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	12.074,31	12.550	12.700	12.700	12.200	12.200
		<i>53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	78,00	50	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	1.060,53	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.060,53	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	33.843,93	34.990	35.200	33.200	32.700	32.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-26.152,43	-27.755	-28.050	-25.750	-25.050	-24.850
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-26.152,43	-27.755	-28.050	-25.750	-25.050	-24.850
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-26.152,43	-27.755	-28.050	-25.750	-25.050	-24.850

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.000,00	9.000	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	13.000	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-19.000</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 53101 Photovoltaik- und Windenergieanlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303,90	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>303,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	303,90	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>303,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 21</b>		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 22</b>		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 23</b>		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 54100 Gemeinestraßen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	13.103,99	13.250	14.000	14.500	15.000	15.000
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>13.103,99</b>	<b>13.250</b>	<b>14.000</b>	<b>14.500</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.172,48	50.200	50.700	33.100	33.100	33.100
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>27.172,48</b>	<b>50.700</b>	<b>51.200</b>	<b>33.600</b>	<b>33.600</b>	<b>33.600</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.068,49</b>	<b>-37.450</b>	<b>-37.200</b>	<b>-19.100</b>	<b>-18.600</b>	<b>-18.600</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-14.068,49</b>	<b>-37.450</b>	<b>-37.200</b>	<b>-19.100</b>	<b>-18.600</b>	<b>-18.600</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-14.068,49</b>	<b>-37.450</b>	<b>-37.200</b>	<b>-19.100</b>	<b>-18.600</b>	<b>-18.600</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.500	31.000	31.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	995,53	351.500	72.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>995,53</b>	<b>351.500</b>	<b>72.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-995,53</b>	<b>-331.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-15.064,02</b>	<b>-368.450</b>	<b>-78.200</b>	<b>11.900</b>	<b>-18.600</b>	<b>-18.600</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 54510 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	987,68	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>987,68</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-987,68</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-987,68</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-987,68</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-987,68</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.072,49	10.000	11.000	8.000	8.000	8.000
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>9.072,49</b>	<b>10.000</b>	<b>11.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.072,49</b>	<b>-10.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-9.072,49</b>	<b>-10.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-9.072,49</b>	<b>-10.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-9.072,49</b>	<b>-10.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	600	600	600	600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,79	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>118,79</b>	<b>200</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.838,61	4.950	3.900	3.100	3.100	3.100
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	202,47	250	200	200	200	200
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>4.041,08</b>	<b>5.200</b>	<b>4.100</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.922,29</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-3.922,29</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-3.922,29</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-3.922,29</b>	<b>-5.000</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55310 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.025,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>3.025,00</b>	<b>2.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.284,11	5.700	6.600	6.600	6.600	6.600
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>6.284,11</b>	<b>5.700</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.259,11</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-3.259,11</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-3.259,11</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-420,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>-420,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-420,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-3.679,11</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	41.944,00	41.001	32.500	32.500	32.500	32.500
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.445,99	30.467	43.915	43.915	43.915	43.915
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179,87	200	150	150	150	150
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>125.569,86</b>	<b>71.668</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>	<b>76.565</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.616,00	52.814	50.550	50.550	50.550	50.550
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	21.898,72	20.186	17.105	17.105	17.105	17.105
F 15	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>118.514,72</b>	<b>73.000</b>	<b>67.655</b>	<b>67.655</b>	<b>67.655</b>	<b>67.655</b>
F 16	=	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.055,14</b>	<b>-1.332</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 20	=	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>7.055,14</b>	<b>-1.332</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>
F 21		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 22		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.207,75</b>	<b>5.639</b>	<b>5.639</b>	<b>5.639</b>	<b>5.639</b>	<b>5.639</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>11.262,89</b>	<b>4.307</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.700	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>6.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>11.262,89</b>	<b>-2.393</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	3.500	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.451,90	9.850	9.450	9.450	9.450	9.450
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>9.451,90</b>	<b>9.850</b>	<b>22.950</b>	<b>9.450</b>	<b>9.450</b>	<b>9.450</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	14.000	17.000	6.000	6.000	6.000
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.860,12	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
F 15	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>1.860,12</b>	<b>16.500</b>	<b>19.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
F 16	=	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.591,78</b>	<b>-6.650</b>	<b>3.450</b>	<b>1.950</b>	<b>1.950</b>	<b>1.950</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 20	=	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>7.591,78</b>	<b>-6.650</b>	<b>3.450</b>	<b>1.950</b>	<b>1.950</b>	<b>1.950</b>
F 21		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 22		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.207,75</b>	<b>-5.639</b>	<b>-5.639</b>	<b>-5.639</b>	<b>-5.639</b>	<b>-5.639</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>3.384,03</b>	<b>-12.289</b>	<b>-2.189</b>	<b>-3.689</b>	<b>-3.689</b>	<b>-3.689</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	880,00	0	0	0	0	0
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>880,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>880,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>4.264,03</b>	<b>-12.289</b>	<b>-2.189</b>	<b>-3.689</b>	<b>-3.689</b>	<b>-3.689</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 57110 Kommunale Wirtschaftsförderung

fkd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 21</b>		<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 22</b>		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 23</b>		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	725,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.067,00	4.985	4.900	5.200	5.400	5.600
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>10.792,00</b>	<b>5.985</b>	<b>5.900</b>	<b>6.200</b>	<b>6.400</b>	<b>6.600</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.037,20	5.490	6.000	6.000	6.000	6.000
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.250,65	15.600	15.500	13.500	13.500	13.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.037,77	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>18.325,62</b>	<b>22.290</b>	<b>22.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.533,62</b>	<b>-16.305</b>	<b>-16.600</b>	<b>-14.300</b>	<b>-14.100</b>	<b>-13.900</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>-7.533,62</b>	<b>-16.305</b>	<b>-16.600</b>	<b>-14.300</b>	<b>-14.100</b>	<b>-13.900</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>-7.533,62</b>	<b>-16.305</b>	<b>-16.600</b>	<b>-14.300</b>	<b>-14.100</b>	<b>-13.900</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	29.810,31	13.500	35.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>29.810,31</b>	<b>13.500</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-29.810,31</b>	<b>-13.500</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>-37.343,93</b>	<b>-29.805</b>	<b>-51.600</b>	<b>-14.300</b>	<b>-14.100</b>	<b>-13.900</b>



# Teilhaushalt 4

- Zentrale Finanzleistungen -

- Vorbericht
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
- produktorientierter Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 4 umfasst die folgenden Produkte:

**61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

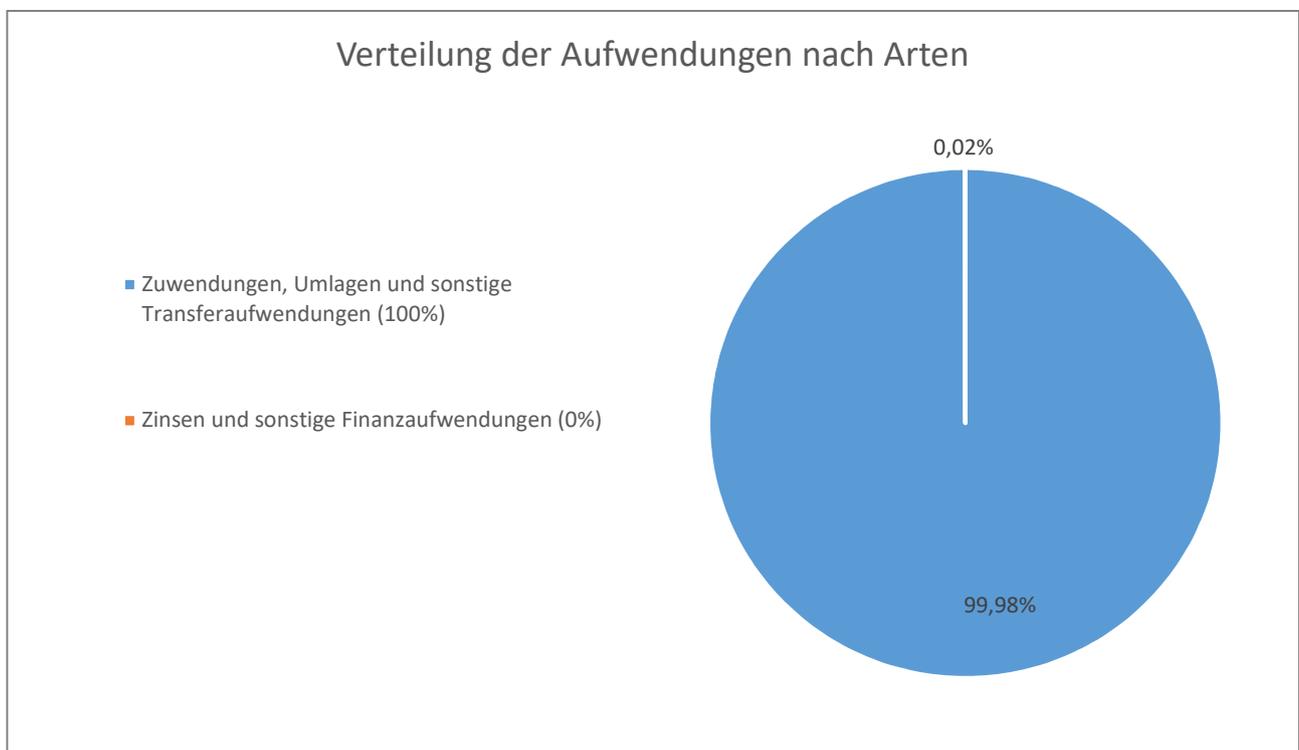
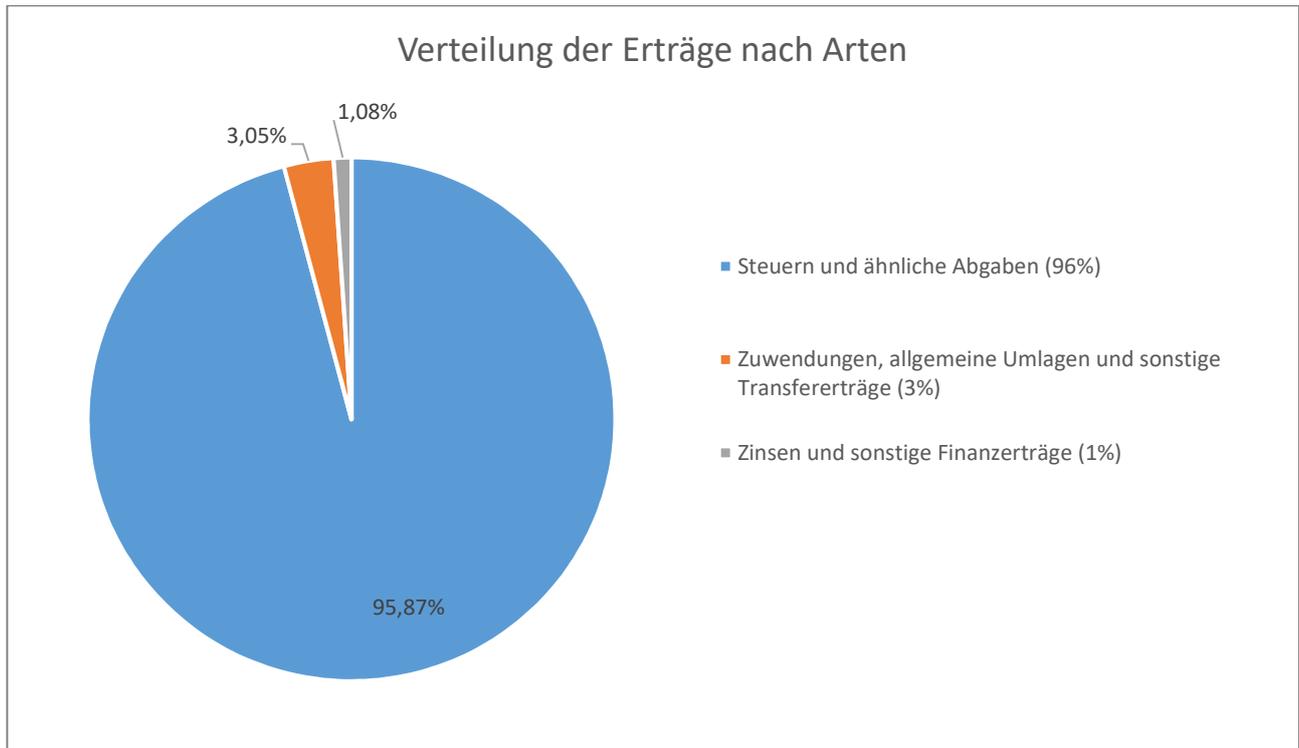
Produktbeschreibung:	Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommensteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichleistungen nach dem LFAG
Ziele:	Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel
Zielgruppen:	Steuerpflichtige, Behörden, MitarbeiterInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen
Produktverantwortung:	Verbandsgemeindeverwaltung, Fachbereich 1 - Sachgebiete 1.4 und 1.5.

**61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

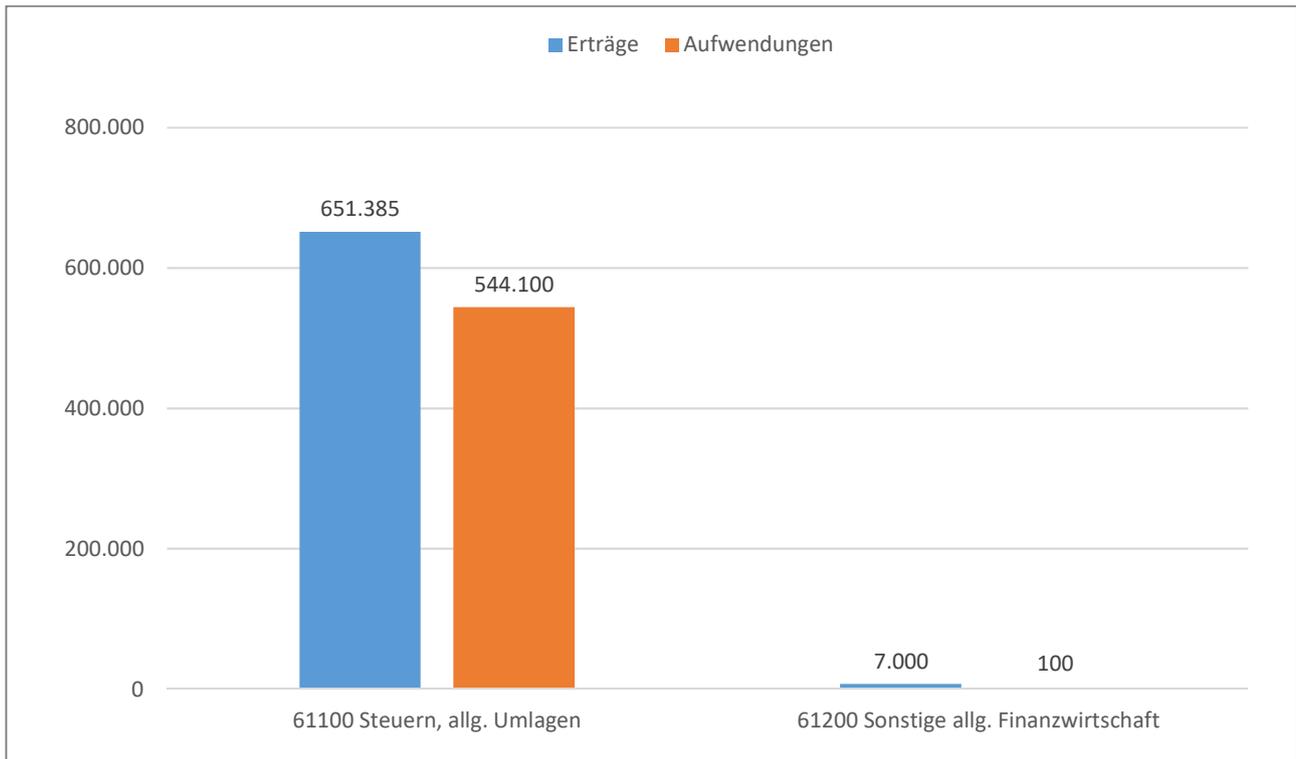
Produktbeschreibung:	Ein- und Auszahlungen für Kredite, Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, u. a.
Ziele:	Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen
Zielgruppen:	Banken und Sparkassen, MitarbeiterInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Verbandsgemeindeverwaltung, Fachbereich 1 - Sachgebiete 1.4 und 1.5.

# 1 Teilergebnishaushalt

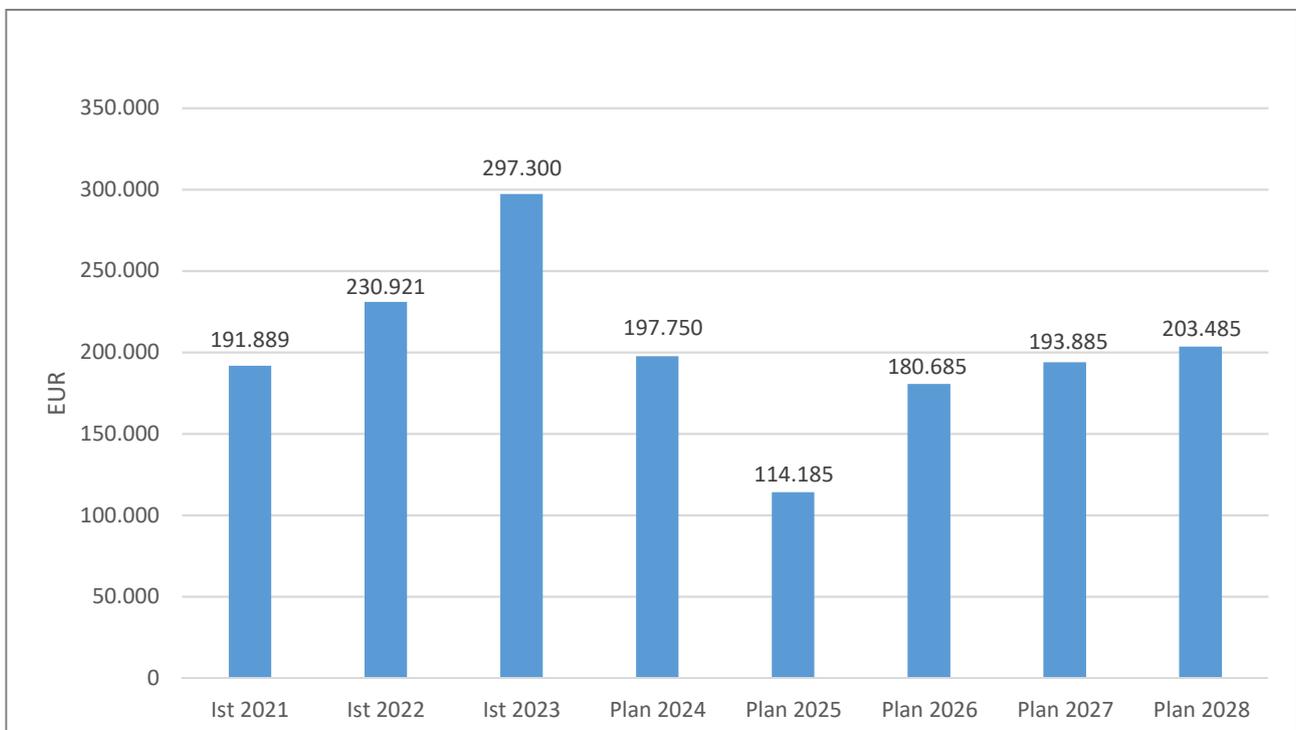
## 1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)



## 1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



## 1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



## **2 Finanzhaushalt**

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Im Jahr 2025 sind im Teilhaushalt 4, wie auch im Vorjahr, keine Investitionseinzahlungen und keine Investitionsauszahlungen zu veranschlagen.

Der Finanzmittelüberschuss dieses Teilhaushalts beträgt 114.185 Euro (F 34).

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	694.443,07	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
		40110000 Grundsteuer A	3.677,49	3.650	<b>4.700</b>	4.700	4.700	4.700
		40120000 Grundsteuer B	69.438,16	69.500	<b>74.400</b>	74.400	74.400	74.400
		40130000 Gewerbesteuer	136.749,13	102.000	<b>55.000</b>	60.000	61.500	63.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	429.548,57	429.800	<b>442.600</b>	467.000	490.000	513.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.447,00	4.200	<b>4.200</b>	4.300	4.400	4.500
		40330000 Hundesteuer	3.065,00	2.000	<b>2.300</b>	2.300	2.300	2.300
		40521000 Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	47.517,72	45.000	<b>48.000</b>	48.500	48.800	49.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	157.981,00	80.200	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
		41111000 Schlüsselzuweisung A	145.913,00	74.700	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
		41112000 Schlüsselzuweisung B	12.068,00	5.500	<b>0</b>	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	156,56	0	<b>0</b>	0	0	0
		46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	156,56	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>852.580,63</b>	<b>736.350</b>	<b>651.285</b>	<b>681.285</b>	<b>706.185</b>	<b>730.985</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	518.354,28	549.700	<b>544.100</b>	508.000	519.500	534.800
		54310000 Gewerbesteuerumlage	14.112,28	9.400	<b>4.600</b>	5.000	5.500	5.800
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	288.138,00	302.600	<b>305.000</b>	285.000	291.000	299.000
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	216.104,00	237.700	<b>234.500</b>	218.000	223.000	230.000
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	39.000,00	0	<b>0</b>	0	0	0
		56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	39.000,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>557.354,28</b>	<b>549.700</b>	<b>544.100</b>	<b>508.000</b>	<b>519.500</b>	<b>534.800</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>295.226,35</b>	<b>186.650</b>	<b>107.185</b>	<b>173.285</b>	<b>186.685</b>	<b>196.185</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.131,73	11.200	<b>7.100</b>	7.500	7.300	7.400
		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	22,76	100	<b>100</b>	100	100	100
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-216,05	0	<b>0</b>	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	2.325,02	11.100	<b>7.000</b>	7.400	7.200	7.300
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57,95	100	<b>100</b>	100	100	100
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	57,95	100	<b>100</b>	100	100	100
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>2.073,78</b>	<b>11.100</b>	<b>7.000</b>	<b>7.400</b>	<b>7.200</b>	<b>7.300</b>

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	297.300,13	197.750	114.185	180.685	193.885	203.485
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) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	297.300,13	197.750	114.185	180.685	193.885	203.485

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

## Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	716.043,92	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	157.981,00	80.200	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>874.024,92</b>	<b>736.350</b>	<b>651.285</b>	<b>681.285</b>	<b>706.185</b>	<b>730.985</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	512.197,39	549.700	<b>544.100</b>	508.000	519.500	534.800
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>512.197,39</b>	<b>549.700</b>	<b>544.100</b>	<b>508.000</b>	<b>519.500</b>	<b>534.800</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>361.827,53</b>	<b>186.650</b>	<b>107.185</b>	<b>173.285</b>	<b>186.685</b>	<b>196.185</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.108,97	11.200	<b>7.100</b>	7.500	7.300	7.400
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	57,95	100	<b>100</b>	100	100	100
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.100</b>	<b>7.000</b>	<b>7.400</b>	<b>7.200</b>	<b>7.300</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>363.878,55</b>	<b>197.750</b>	<b>114.185</b>	<b>180.685</b>	<b>193.885</b>	<b>203.485</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>363.878,55</b>	<b>197.750</b>	<b>114.185</b>	<b>180.685</b>	<b>193.885</b>	<b>203.485</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>363.878,55</b>	<b>197.750</b>	<b>114.185</b>	<b>180.685</b>	<b>193.885</b>	<b>203.485</b>

# Produktorientierte Darstellung

Teilergebnishaushalt 4

Teilfinanzhaushalt 4

und

Darstellung der einzelnen

Produktsachkonten

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	694.443,07	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
		40110000 Grundsteuer A	3.677,49	3.650	<b>4.700</b>	4.700	4.700	4.700
		40120000 Grundsteuer B	69.438,16	69.500	<b>74.400</b>	74.400	74.400	74.400
		40130000 Gewerbesteuer	136.749,13	102.000	<b>55.000</b>	60.000	61.500	63.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	429.548,57	429.800	<b>442.600</b>	467.000	490.000	513.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.447,00	4.200	<b>4.200</b>	4.300	4.400	4.500
		40330000 Hundesteuer	3.065,00	2.000	<b>2.300</b>	2.300	2.300	2.300
		40521000 Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	47.517,72	45.000	<b>48.000</b>	48.500	48.800	49.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	157.981,00	80.200	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
		41111000 Schlüsselzuweisung A	145.913,00	74.700	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
		41112000 Schlüsselzuweisung B	12.068,00	5.500	<b>0</b>	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	156,56	0	<b>0</b>	0	0	0
		46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	156,56	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>852.580,63</b>	<b>736.350</b>	<b>651.285</b>	<b>681.285</b>	<b>706.185</b>	<b>730.985</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	518.354,28	549.700	<b>544.100</b>	508.000	519.500	534.800
		54310000 Gewerbesteuerumlage	14.112,28	9.400	<b>4.600</b>	5.000	5.500	5.800
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	288.138,00	302.600	<b>305.000</b>	285.000	291.000	299.000
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	216.104,00	237.700	<b>234.500</b>	218.000	223.000	230.000
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	39.000,00	0	<b>0</b>	0	0	0
		56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Sonderposten kommunaler Finanzausgleich)	39.000,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>557.354,28</b>	<b>549.700</b>	<b>544.100</b>	<b>508.000</b>	<b>519.500</b>	<b>534.800</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>295.226,35</b>	<b>186.650</b>	<b>107.185</b>	<b>173.285</b>	<b>186.685</b>	<b>196.185</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	22,76	100	<b>100</b>	100	100	100
		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	22,76	100	<b>100</b>	100	100	100
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>22,76</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>295.249,11</b>	<b>186.750</b>	<b>107.285</b>	<b>173.385</b>	<b>186.785</b>	<b>196.285</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen  
 Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	295.249,11	186.750	107.285	173.385	186.785	196.285

# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.108,97	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-216,05	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	2.325,02	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57,95	100	100	100	100	100
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	57,95	100	100	100	100	100
E 19	=	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	716.043,92	656.150	<b>631.200</b>	661.200	686.100	710.900
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	157.981,00	80.200	<b>20.085</b>	20.085	20.085	20.085
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>874.024,92</b>	<b>736.350</b>	<b>651.285</b>	<b>681.285</b>	<b>706.185</b>	<b>730.985</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	512.197,39	549.700	<b>544.100</b>	508.000	519.500	534.800
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)</b>	<b>512.197,39</b>	<b>549.700</b>	<b>544.100</b>	<b>508.000</b>	<b>519.500</b>	<b>534.800</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>361.827,53</b>	<b>186.650</b>	<b>107.185</b>	<b>173.285</b>	<b>186.685</b>	<b>196.185</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>361.827,53</b>	<b>186.750</b>	<b>107.285</b>	<b>173.385</b>	<b>186.785</b>	<b>196.285</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>361.827,53</b>	<b>186.750</b>	<b>107.285</b>	<b>173.385</b>	<b>186.785</b>	<b>196.285</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>361.827,53</b>	<b>186.750</b>	<b>107.285</b>	<b>173.385</b>	<b>186.785</b>	<b>196.285</b>

# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 04 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.108,97	11.100	7.000	7.400	7.200	7.300
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	57,95	100	100	100	100	100
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>
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
<b>F 23</b>		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)</b>	<b>2.051,02</b>	<b>11.000</b>	<b>6.900</b>	<b>7.300</b>	<b>7.100</b>	<b>7.200</b>

# Investitionsübersicht

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
 Leistung 11100 Verwaltungssteuerung  
 Projekt 12800-0001 Katastrophenschutz - Einrichtung Notfalltreffpunkt

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	7.500	0	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	7.500	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
<b>darunter:</b>									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	-2.500	0	0	0	0	0	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	01	Zentrale Verwaltung
Leistung	11420	Liegenschaften
Projekt	11420-0001	Allgemeiner Grunderwerb

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	689,70	0	0	0	0	0	0	0	689	0
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 11420.02340000-11420-0001 (H) Ansatz 2025: 0 € 11420.02990000-11420-0001 (H) Ansatz 2025: 0 € Sonderbedarfe: - 2023: Brachfläche 30.000 € (Neuveranschlagung)	689,70	0	0	0	0	0	0	0	689	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	2.500	5.000	0	0	0	0	0	2.500	7.500
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 11420.02340000-11420-0001 (S) Ansatz 2025: 0 € 11420.02990000-11420-0001 (S) Ansatz 2025: 5.000 € Sonderbedarfe: - 2023: Brachfläche 30.000 € (Neuveranschlagung)	0,00	2.500	5.000	0	0	0	0	0	2.500	7.500
<b>darunter:</b>										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	689,70	-2.500	-5.000	0	0	0	0	0	-1.810	-7.500

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung  
 Leistung 11420 Liegenschaften  
 Projekt 11420-0002 Allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen - Gaststätte

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.085,00	0	0	0	0	0	0	0	2.085	3.000
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro 11420.08290001-11420-0002 (S) Ansatz 2025: 0 € Sonderbedarf 2023: Anschaffung Gasherd 3.000 €	2.085,00	0	0	0	0	0	0	0	2.085	3.000
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.085,00	0	0	0	0	0	0	0	-2.085	-3.000

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	01	Zentrale Verwaltung
Leistung	11430	Bauhof
Projekt	11430-0000	Allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.700	0	1.200	1.200	1.200	28.885	28.329	
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro 11430.08210001-11430-0000 (S) Ansatz 2025: 1.500 € 2025: Abdeckung für Zisterne 11430.08290001-11430-0000 (S) Ansatz 2025: 1.200 €	0,00	0	2.700	0	1.200	1.200	1.200	28.885	28.329	
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.700	0	-1.200	-1.200	-1.200	-28.885	-28.329	

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	01	Zentrale Verwaltung
Leistung	11430	Bauhof
Projekt	11430-0002	Anschaffung Traktor

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	53.995	49.901
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	53.995	49.901
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-53.995	-49.901

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	02	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Projekt	28100-0001	Kirmesbaumständer

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	02	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport
Leistung	36550	Förderung anderer Träger
Projekt	36550-0000	Allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.101,71	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	16.220	24.382
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	4.101,71	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	16.220	24.382
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.101,71	-3.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	-16.220	-24.382

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	02	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport
Leistung	36550	Förderung anderer Träger
Projekt	36550-0005	Zuwendung Energetische Sanierung/Erweiterung KiTa Heilberscheid

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	142.602	0
68420000 Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter 36550.01300000-36550-0005 (H) Ansatz 2025: 0 € 2018: 206.508,46 € 2020: 141.072,18 € 2021: 29.115,23 €	0,00	0	0	0	0	0	0	0	142.602	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	376.696	376.696
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter 36550.01300000-36550-0005 (S) Ansatz 2025: 0 € 2018: 206.508,46 € 2020: 141.072,18 € 2021: 29.115,23 €	0,00	0	0	0	0	0	0	0	376.696	376.696
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-234.093	-376.696

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport  
 Leistung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit  
 Projekt 36600-0000 allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000	0	3.000	3.000	3.000	10.561	22.561
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro 36600.08290001-36600-0000 (S) Ansatz 2025: 6.000 € - Spielplatz allgemein 3.000 Euro - Spielplatz Sonnensegel 3.000 Euro	0,00	0	6.000	0	3.000	3.000	3.000	10.561	22.561
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-6.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-10.561	-22.561

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	02	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit
Projekt	36600-0002	Errichtung Pump-Track

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen 36600.09600003-36600-0002 (S)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
Ansatz 2025: 0 €										
2022: Pump-Track; 10.000 €										
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.000

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung  
 Projekt 51130-0001 Zuweisungen für Dorferneuerungsmaßnahmen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500	47.170	92.170	
78100000 Investitionszuwendungen 51130.01200000-51130-0001 (H)	0,00	15.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500	47.170	92.170	
Ansatz 2025: 0 €										
- Ermächtigungsvortrag aus Vorjahren 18.250 Euro (Haushaltsrest) 51130.01200000-51130-0001 (S)										
Ansatz 2025: 7.500 €										
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	-47.170	-92.170	

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	03	Gestaltung Umwelt
Leistung	54100	Gemeindestraßen
Projekt	54100-0000	Vermischte Investitionsmaßnahmen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.400	0
68190000 Sonstige Investitionszuwendungen 54100.23190000-54100-0000 (H) Ansatz 2025: 0 €	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.400	0
54100.23190000-54100-0000 (S) Ansatz 2025: 0 €										
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	6.400	6.400
78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 54100.04810000-54100-0000 (S) Ansatz 2025: 0 €	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.400	1.400
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen 54100.09600003-54100-0000 (S) Ansatz 2025: 0 €	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
- Ausgleichsmaßnahme BPL "Neuroth I" (Neuveranschlagung)										
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0	-5.000	-6.400

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeinestraßen  
 Projekt 54100-0003 Erschließung Wohnbaugebiet

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	995,53	285.000	0	0	0	0	0	288.288	337.293	
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 54100.02920000-54100-0003 (S) Ansatz 2025: 0 € - Grunderwerb 285.000 €	995,53	285.000	0	0	0	0	0	285.995	285.000	
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	2.293	52.293	
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-995,53	-285.000	0	0	0	0	0	-288.288	-337.293	

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeinestraßen  
 Projekt 54100-0004 Straßen-/Kanalsanierung "Lindenstraße"

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	16.000
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte 54100.23290000-54100-0004 (H) Ansatz 2025: 0 € Ausbaubeiträge 54100.23290000-54100-0004 (S) Ansatz 2025: 0 €	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	16.000
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter 54100.01300000-54100-0004 (S) Ansatz 2025: 0 € (Investitionskostenanteil für die Erneuerung der Straßenoberflächenentwässerung; geschlossene Sanierung / 11,00 €/m²)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.000

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeinestraßen  
 Projekt 54100-0005 Straßen-/Kanalsanierung "Am Sportplatz"

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	9.000
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte 54100.23290000-54100-0005 (H)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	9.000
<i>Ansatz 2025: 0 €</i>									
<i>Ausbaubeiträge</i>									
54100.23290000-54100-0005 (S)									
<i>Ansatz 2025: 0 €</i>									
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	13.000
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter 54100.01300000-54100-0005 (S)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	13.000
<i>Ansatz 2025: 0 €</i>									
<i>(Investitionskostenanteil für die Erneuerung der Straßenoberflächenentwässerung; geschlossene Sanierung / 11,00 €/m²)</i>									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-4.000

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt	03	Gestaltung Umwelt
Leistung	54100	Gemeindestraßen
Projekt	54100-9050	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED mit adaptiver Steuerungsfunktion

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	20.500	31.000	0	31.000	0	0	20.500	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	20.500	31.000	0	31.000	0	0	20.500	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	61.500	72.000	0	0	0	0	61.500	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	61.500	72.000	0	0	0	0	61.500	0
<b>darunter:</b>									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	-41.000	-41.000	0	31.000	0	0	-41.000	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen  
 Projekt 55120-0001 Bau eines Wanderweges zwischen Heilberscheid und Nornborn

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.000

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55310 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)  
 Projekt 55310-0000 Grabnutzungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-420,00	0	0	0	0	0	0	0	16.587	20.587
68270000 Grabnutzungsentgelte 55310.23600000-55310-0000 (H)	-420,00	0	0	0	0	0	0	0	16.587	20.587
Ansatz 2025: 0 € (Grabnutzungsentgelte, ab 2024 Konto 55310.43224)										
55310.23600000-55310-0000 (S) Ansatz 2025: 0 €										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-420,00	0	0	0	0	0	0	0	16.587	20.587

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft  
 Projekt 55510-0000 Allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	6.406	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen 55510.07110000-55510-0000 (S) Ansatz 2025: 0 €	0,00	0	0	0	0	0	0	6.406	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	-6.406	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft  
 Projekt 55510-0001 Finanzierungsanteil Forstfahrzeug

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.700	0	0	0	0	0	6.700	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen 55510.07190000-55510-0001 (S) Ansatz 2025: 0 € - Schutzwagen	0,00	6.700	0	0	0	0	0	6.700	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.700	0	0	0	0	0	-6.700	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege  
 Projekt 55590-0000 Allgemeiner Grunderwerb

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	880,00	0	0	0	0	0	0	0	880	0
68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	880,00	0	0	0	0	0	0	0	880	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	880,00	0	0	0	0	0	0	0	880	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser  
 Projekt 57312-0003 Umbau Dorfgemeinschaftshaus

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	360	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	360	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.810,31</b>	<b>13.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>274.854</b>	<b>274.855</b>
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen 57312.09600003-57312-0003 (S)	29.810,31	13.500	0	0	0	0	0	0	274.854	274.855
<i>Ansatz 2025: 0 €</i>										
<i>- 2024: Zaun, Blitzschutz, Rampe, Schacht</i>										
<i>- 2025: barrierefreie Eingang</i>										
<b>darunter:</b>										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.810,31</b>	<b>-13.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-274.494</b>	<b>-274.855</b>

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser  
 Projekt 57312-0004 Einrichtungsgegenstände

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro 57312.08290001-57312-0004 (S) Ansatz 2025: 10.000 € - Tische, Stühle etc.	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 OG Heilberscheid

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt  
 Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser  
 Projekt 57312-0005 Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen 57312.09600003-57312-0005 (S)	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Ansatz 2025: 25.000 € - barrierefreier Eingang, Vorplatz etc.									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0



# **Stellenplan**

für das Haushaltsjahr  
2025

Stellenplan und Stellenübersicht						
A. Ortsgemeinde Heilberscheid nach Teilhaushalten / Produkten	Bes.-Gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr 2024		Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>	
			Soll	Ist <sup>1</sup> (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2024		
B. Zusammenfassung						
<b>A. Ortsgemeinde Heilberscheid</b>						
<b>Teilhaushalt 01 - Zentrale Verwaltung</b>						
1. Arbeitnehmer/-innen						
11430	Beschäftigter	E 1	0,13	0,13	0,13	Tz. 5,05 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 1	0,14	0,14	0,14	Tz. 5,50 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 1	0,10	0,10	0,10	Tz. 4,00 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 1	0,14	0,14	0,14	Tz. 5,55 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 1	0,00	0,08	0,08	Tz. 3,00 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 2	0,08	0,00	0,00	Tz. 3,00 / 39,0 Std.
11430	Beschäftigter	E 1	0,10	0,00	0,00	Tz. 4,00 / 39,0 Std.
<b>Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt</b>			<b>0,70</b>	<b>0,59</b>	<b>0,59</b>	
<b>Teilhaushalt 02 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport</b>						
1. Arbeitnehmer/-innen						
<b>Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Teilhaushalt 03 - Gestaltung, Umwelt</b>						
1. Arbeitnehmer/-innen						
57312	Beschäftigter	E 1	0,13	0,13	0,13	Tz. 5,00 / 39,0 Std.
<b>Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt</b>			<b>0,13</b>	<b>0,13</b>	<b>0,13</b>	
<b>Teilhaushalt 04 - Zentrale Finanzdienstleistungen</b>						
1. Arbeitnehmer/-innen						
<b>Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B. Zusammenfassung</b>						
<b>Summe Arbeitnehmer/-innen der Ortsgemeinde</b>			<b>0,83</b>	<b>0,72</b>	<b>0,72</b>	

<sup>1</sup> Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-Gr. / Entgeltgr.

<sup>2</sup> Gem. § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

<sup>3</sup> Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.

# **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup> 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
		in € <sup>2</sup>					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
1	Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	223.494,66	-110.000	-106.000	2.000	15.000	25.000
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
4	<b>Zwischensumme</b>	223.494,66	-110.000	-106.000	2.000	15.000	25.000
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	<del> </del>	<del> </del>	0	0	0	0
6	<b>"freie Finanzspitze"</b> <b>(Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	223.494,66	-110.000	-106.000	2.000	15.000	25.000

Endfällige Kredite
Jahr .... - Betrag .... €

Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>3</sup>	
Jahr 2023	0 €
Jahr 2024	0 €
Jahr 2025	0 €
Jahr 2026	0 €
Jahr 2027	0 €
Jahr 2028	0 €

# **Übersicht über die Verpflichtungs- ermächtigungen**

<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre 2029 ff
	in € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

**Übersicht  
über den Stand der  
Verbindlichkeiten aus Anleihen,  
Kreditaufnahmen  
und ähnlicher Vorgänge**

<b>Übersicht</b>				
<b>über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge <sup>1,2</sup></b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2024	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
		in Euro		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	0	0	0
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>3</sup>			
	darunter:			
5	a) Anleihen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0	0	0
6	b) Anleihen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **Bilanz 2021**

<b>Aktiva</b>			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>4.705.234,68</b>	<b>4.258.602,07</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>470.397,00</b>	<b>331.256,00</b>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	1,00	1,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	27.061,00	23.193,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	443.335,00	308.062,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>4.234.837,68</b>	<b>3.927.346,07</b>
1.2.1	Wald, Forsten	1.830.804,00	1.540.814,79
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.300,92	187.550,92
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	807.033,69	785.121,69
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.210.014,07	1.135.538,07
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.264,00	57.380,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.111,00	37.190,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	156.309,00	183.749,60
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öR, rechtsfähige komm. Stiftungen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm. Zweckverbände, Anstalten des öR, komm. Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.014.769,55</b>	<b>1.113.713,16</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>4.520,29</b>	<b>4.520,29</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.520,29	4.520,29
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.010.249,26</b>	<b>1.109.192,87</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.209,78	62.567,30
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	54,86
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverbände, Anstalten des öR, rechtsf. komm. Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	962.038,22	1.046.570,71
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	27.001,26	0,00
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
<b>2.4</b>	<b>Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei EZB und Kreditinstituten, Schecks</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.323,36</b>	<b>834,10</b>
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.323,36	834,10
<b>5.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>5.721.327,59</b>	<b>5.373.149,33</b>

