

Ortsgemeinde Herl



Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2024 / 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	4
3.	Muster 31 - Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite/ Verbindl. ggü. Einheitskasse	12
4.	Investitionsübersicht Excel	13
5.	Stellenplan Excel	14
6.	Schlussbilanz T-Konto	15
7.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	16
8.	Übersicht über die Teilhaushalte und der zugeordneten Produkte	19
9.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	20



Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Herl für die Jahre 2024 und 2025

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung am beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	382.515 €	386.820 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	436.365 €	422.690 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-53.850 €	-35.870 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-37.475 €	-19.815 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.000 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-7.000 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	44.475 €	19.815 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.



§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

102.207 € (2024) und 120.871 € (2025)

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

	2024	2025
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	350 v. H.	350 v. H.
- Grundsteuer B	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer	395 v. H.	395 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	60 €	60 €
- für den zweiten Hund	80 €	80 €
- für jeden weiteren Hund	110 €	110 €
- für den ersten gefährlichen Hund	520 €	520 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	800 €	800 €

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 (vorläufig) beträgt	1.116.299 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	1.157.984 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	1.104.134 Euro

§ 8 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 **1.000 €** überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **1.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.



Herl

2024 / 2025

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamten wird in 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

Herl, den

(Ortsbürgermeister/in)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

im Rathaus, Zimmer öffentlich aus.

Herl, den

(Unterschrift)
Bürgermeister/in

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2024 / 2025



Herl

1 Allgemeines

Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Dem Haushaltsplan ist als Anlage unter anderem ein Vorbericht beizufügen (§ 1 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO).

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Vorbericht (§ 6 GemHVO) 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.

Der Haushalt der Ortsgemeinde ist in zwei Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1: Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben

Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzdienstleistungen

Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte. Sofern der endgültige Jahresabschluss des Vorjahres bei Planerstellung bereits vorliegt, fließen auch die daraus resultierenden zahlungsneutralen Haushaltströme (Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen pp.) mit ein.

Im Zuge der Haushaltsplanung sind die Mittelanmeldungen der Fachabteilungen bzw. die finanziellen Auswirkungen durch Beschlüsse der entsprechenden Gremien eingeflossen. Der Haushaltsplanung liegen darüber hinaus die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

Der Kommunale Finanzausgleich (=KFA) RLP wurde reformiert. Grund hierfür ist, dass der Verfassungsgerichtshof RLP Ende 2020 in seinem Urteil die Verfassungswidrigkeit des KFA feststellte. Damit die unterschiedlich hohen kommunalen Hebesätze vergleichbar sind, setzt das Land die Nivellierungssätze für jede der drei Realsteuern fest. In den KFA fließen nämlich nicht die tatsächlichen Realsteuer-Hebesätze und deren Erträge ein, sondern die auf die Nivellierungssätze berechneten Steuererträge. Mit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs ab 01.01.2023 werden u.a. die Nivellierungssätze der Realsteuern erhöht.

Die Folge: Die Gemeinde wird „reicher“ gestellt als sie ist, wenn ihre Hebesätze unterhalb der Nivellierungssätze liegen. Im Gegenzug wird die Gemeinde „ärmer“ gestellt, so dass bei höheren Hebesätzen die Mehreinnahmen im KFA unberücksichtigt bleiben (der übersteigende Anteil verbleibt bei der Gemeinde).

Insofern haben die Kommunen einen finanziellen Anreiz, ihre Hebesätze mind. auf Nivellierungsniveau anzuheben. Erhöht die Ortsgemeinde die Realsteuerhebesätze nicht mind. auf Nivellierungsniveau, stellt sich die Ortsgemeinde automatisch beim Finanzausgleich schlechter.

Aus diesem Grund hat die Ortsgemeinde bereits mit Beschluss v. 07.12.2023 die Anhebung der Realsteuerhebesätze für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt beschlossen:

Grundsteuer A	alt: 350	neu: 350 (unverändert)
Grundsteuer B	alt: 400	neu: 465
Gewerbesteuer	alt: 380	neu: 395

Die Ortsgemeinde Herl hat sich für eine zweijährige Haushaltsplanung entschieden.

Bei der Ermittlung der Ausgabenansätze für das Haushaltsjahr 2024 und 2025, wurde sich an den tatsächlichen Zahlen der Vorjahre orientiert. Gleichzeitig wurde versucht nur den notwendigen Bedarf darzustellen bzw. die in den Gremien gefassten Beschlüsse zu berücksichtigen. Die über das übliche Maß hinausgehenden Aufwendungen wurden im Vorbericht zusammengetragen. Für den investiven Bereich ist dem Haushaltsplan eine separate Investitionsübersicht beigefügt. Die Verbandsgemeindeumlage wurde um zwei Punkte (auf 34,0) angehoben. Die Kreisumlage bleibt unverändert bei 43,0 Punkten.

Insgesamt kann der Haushaltsausgleich in beiden Planjahren durch die Heranziehung vorhandener liquider Mittel (121.367 € per 31.12.23) sowie unter Berücksichtigung der Haushaltsergebnisse der Vorjahre erreicht werden. Außerdem können die geplanten Investitionen über die Rücklagen finanziert werden, es besteht kein Kreditbedarf.

Haushaltsvermerk

Die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2 Übersichten zur Haushaltsplanung

2.1 Übersicht über besondere Aufwendungen			
Produkt	2024	2025	Beschreibung
12100	500,00 €	0,00 €	Ausgaben im Zusammenhang mit den Wahlen (EU, Landtag, Kommunal)
11430	5.000,00 €	5.000,00 €	Mäharbeiten etc. aufgrund des ausgeschiedenen Gemeindearbeiters
28100	15.000,00 €	15.000,00 €	Unterhaltungsmaßnahmen Kapelle (Innenputz, Außenanstrich, Trockenlegung)
54100	15.000,00 €	7.500,00 €	Pflaster- und Asphaltarbeiten im Rahmen des Glasfaserausbaus + übliche Straßenreparaturen
55100	20.000,00 €	20.000,00 €	Hochwasser- und Starkregenschutzmaßnahmen
57320	20.000,00 €	10.000,00 €	Unterhaltungsmaßnahmen Bürgerhaus (Erneuerung Außenputz, Trockenlegung)
Summe:	75.500,00 €	57.500,00 €	

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Gesamtverschuldung*						
Kreditart	Stand 2022	Stand 2023	Stand 2024	Stand 2025	Stand 2026	Stand 2027
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Investitionskredite	38.538	30.249	24.769	19.499	14.199	8.869
Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0
Gesamtverschuldung	38.537,56	30.249	24.769	19.499	14.199	8.869

*Liquiditätskredite Vorvorjahr + Vorjahr = Ist-Stand; Folgewerte basieren auf Planwerten

***Hinweis:** Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Der tatsächliche Stand kann aufgrund von geplanten Investitionsüberschüssen abweichen!

2.3 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	10.017,81
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	45.873,07
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	61.336,48
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	62.300,26
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2023	41.685,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-53.850,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-35.870,00
8	Zwischensumme		131.492,62
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.140,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-10.300,00
11	Summe		120.052,62

2.4 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	././ planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	././ Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	26.932,68	8.181,58	0	18.751,10
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	42.599,02	7.744,50	0	34.854,52
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	63.425,48	7.917,69	0	55.507,79
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	62.460,00	4.763,20	0	57.696,80
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	51.400,00	8.300,00	0	43.100,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-37.475,00	5.480,00	0	-42.955,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		209.342,18	42.386,97	0	166.955,21
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-19.815,00	5.270,00	0	-25.085,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	14.855,00	5.300,00	0	9.555,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.645,00	5.330,00	0	315,00
11	Summe		210.027,18	58.286,97	0	151.740,21

2.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2021		1.116.299
2	+ Jahresergebnis 2022	63.732	1.180.031
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	41.685	1.221.716
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	-53.850	1.167.866
5	+ geplantes Jahresergebnis 2025	-35.870	1.131.996
6	+ geplantes Jahresergebnis 2026	-1.140	1.130.856
7	+ geplantes Jahresergebnis 2027	-10.300	1.120.556

2.6 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	38.538	30.249	24.769
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	38.538	30.249	24.769

2.7 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																											
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																				
in €																											
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>																						
			62.460,00	51.400	-37.475	-19.815	14.855	5.645																			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330																			
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0																			
	4	Zwischensumme	57.696,80	43.100	-42.955	-25.085	9.555	315																			
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	 	 	0	0	0	0																			
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	57.696,80	43.100	-42.955	-25.085	9.555	315																			
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> </tbody> </table>			Endfällige Kredite		2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> </tbody> </table>					Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €
Endfällige Kredite																											
2024	- Betrag 0 €																										
2025	- Betrag 0 €																										
2026	- Betrag 0 €																										
2027	- Betrag 0 €																										
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse																											
2024	- Betrag 0 €																										
2025	- Betrag 0 €																										
2026	- Betrag 0 €																										
2027	- Betrag 0 €																										

***Hinweis:** Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Der tatsächliche Stand kann aufgrund von geplanten Investitionsüberschüssen abweichen! Bei Ausweis von Negativbeträgen handelt es sich um positive Kassenbestände.

3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln. Im Ergebnishaushalt finden sich auch zahlungsneutrale Geschäftsvorfälle (z.B. Abschreibungen) wieder.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen in komprimierter Darstellung

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)	247.530,67	239.190	219.480	221.800	225.100	228.500
Gebühren u.ä. Entgelte (Pos. 4+5)	22.397,24	51.055	44.130	46.960	44.230	44.230
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen (Pos. 2+6)	35.859,25	63.365	111.950	111.105	112.205	112.305
Sonstige Erträge (Pos. 7)	6.951,24	5.555	6.855	6.855	6.855	6.855
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	312.738,40	359.165	382.415	386.720	388.390	391.890
Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. 9)	14.119,89	17.420	11.780	12.100	12.500	12.810
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 10)	41.699,74	74.710	156.680	140.690	103.200	108.210
Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 13)	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen (Pos. 11)	0,00	33.115	33.110	31.645	31.635	30.635
Sonstige Aufwendungen (Pos. 12+14)	192.680,47	190.515	234.500	237.995	242.065	250.385
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	248.500,10	317.160	436.190	422.550	389.520	402.160
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	64.238,30	42.005	-53.775	-35.830	-1.130	-10.270
Zinsen und sonstige Finanzerträge (Pos. 17)	0,00	150	100	100	100	150
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Pos. 18)	506,04	470	175	140	110	180
Finanzergebnis (Pos.19)	-506,04	-320	-75	-40	-10	-30
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20)	63.732,26	41.685	-53.850	-35.870	-1.140	-10.300
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 21)	0,00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis (Pos. 23)	63.732,26	41.685	-53.850	-35.870	-1.140	-10.300

4 Finanzhaushalt

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 8 enthalten)	308.283,84	334.165	347.980	353.380	354.950	359.350
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 15 enthalten)	245.483,57	282.445	385.380	373.155	340.085	353.675
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 16 enthalten)	62.800,27	51.720	-37.400	-19.775	14.865	5.675
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 27)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 32)	0,00	430.000	7.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 33)	0,00	-430.000	-7.000	0	0	0
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (Pos. 35)	0,00	430.000	0	0	0	0
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36)	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 40)	-64.449,30	421.700	44.475	19.815	-5.300	-5.330

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 01.08.2018
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	82.928,82
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	385.555
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	19.278
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	18.665
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	102.207
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	120.871

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung „Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse“

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“.

⁵ Angaben kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann – je nach Umfang – als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Übersicht über die geplanten Investitionen

Produktsachkonto		Projekt	Bezeichnung	Planjahr		Finanzplan		Bemerkungen
				2024	2025	2026	2027	
11430	0829	/	Anschaffung Rasenmäher	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Für die Beschaffung eines neuen Rasenmähers für den Gemeindearbeiter werden entsprechende Mittel bereitgestellt.
57320	0829	/	Beschaffung neuer Spülmaschine	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Die Ortsgemeinde benötigt eine neue Industriespülmaschine. Eine Reparatur ist unwirtschaftlich.
61200	17431006		Einnahmen aus positivem Kassenbestand (Rücklagen)	-7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Die Ortsgemeinde verfügt per 31.12.2023 über Rücklagen (positiver Kassenbestand) i.H.v. 121.367 € €. Diese Rücklagen können zur Deckung des in 2023 ausgewiesenen Kreditbedarfs herangezogen werden.
Summe = Kreditbedarf				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

Haushaltsvermerk:

Die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024/ 2025 der Ortsgemeinde Herl

Produkt/ Leistung	Aufgabenbereiche Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Haushalts- jahr 2024/ 2025	für das laufende Haushalts- jahr 2023	tatsäch- liche Be- setzung 30.06.2023	
11140	Ortsbürgermeister		1,00	1,00	1,00	
11430	Gemeindearbeiter	2	0,00	0,10	0,10	Gemeindearbeiter ist ausgeschieden. Die Arbeiten werden an eine Firma vergeben, maximal in Höhe der jährlichen Lohnkosten des Gemeindearbeiters (5.000 €)
28100	Reinigungskraft	1	0,04	0,04	0,04	1,4 Wochenstunden Reinigung der Kapelle
	Summe		1,04	1,14	1,14	

Schlussbilanz zum 31.12.2018 der Ortsgemeinde Herl

Aktiva				Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	in €				in €		
1	Anlagevermögen	1.673.980,63	1.635.896,63	1	Eigenkapital	1.056.268,80	1.039.371,44
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	32.086,23	30.259,23	1.1	Kapitalrücklage	1.018.573,31	1.056.268,80
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.954,00	2.689,00	1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	37.695,49	-16.897,36
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	19.047,00	17.485,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	502.508,00	473.959,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.085,23	10.085,23	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	1.641.894,40	1.605.637,40	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	502.508,00	473.959,00
1.2.1	Wald, Forsten	743.054,72	743.054,72	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	230.593,00	218.052,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.978,55	14.978,55	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	271.915,00	255.907,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	180.396,06	174.518,06	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	702.831,07	673.078,07	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten aus Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	634,00	8,00	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	14.704,00	15.796,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.704,00	15.796,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	133.429,06	109.590,70
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	77.296,99	69.875,68
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	77.296,99	69.875,68
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	32.929,23	2.819,85	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89,48	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.929,23	2.819,85	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	34.487,90	38.913,98
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.839,75	1.579,95	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	21.554,69	801,04
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89,48	989,90	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
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 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	250,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,66				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,66				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	1.706.909,86	1.638.717,14		Bilanzsumme	1.706.909,86	1.638.717,14



lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	247.530,67	239.190	219.480	221.800	225.100	228.500		40
	40110000 Grundsteuer A	1.359,72	1.450	1.450	1.500	1.500	1.500		
	40120000 Grundsteuer B	17.859,00	17.900	21.080	21.100	21.100	21.100		
	40130000 Gewerbesteuer	78.323,00	71.000	46.800	48.000	50.000	52.000		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	128.812,99	127.500	125.400	126.000	127.000	128.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.418,38	6.250	9.550	9.600	9.700	9.800		
	40330000 Hundesteuer	1.791,66	1.690	2.050	2.100	2.100	2.100		
	40521000 Familienleistungsausgleich	12.965,92	13.400	13.150	13.500	13.700	14.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.160,00	63.365	111.950	111.105	112.205	112.305		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	34.179,00	34.300	66.750	67.000	68.000	69.000		
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	9.450	9.500	9.600	9.700		
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	0,00	2.970	2.970	2.970	2.970	2.970		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	981,00	1.500	8.200	8.200	8.200	8.200		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	24.595	24.580	23.435	23.435	22.435		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.455,00	620	400	3.130	400	400		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	80,00	120	100	100	100	100		
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	215,00	500	300	3.030	300	300		
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	2.160,00	0	0	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.942,24	50.435	43.730	43.830	43.830	43.830		441, 443-445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.288,04	45.425	0	0	0	0		
	44110100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -steuerfrei § 4 Nr. 1b UStG-	0,00	0	4.600	4.700	4.700	4.700		
	44110700 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -7% USt-	56,07	0	14.000	14.000	14.000	14.000		
	44111900 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -19% USt-	1.575,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000		
	44120000 Mieten und Pachten	5.023,13	5.010	5.130	5.130	5.130	5.130		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	699,25	0	0	0	0	0		442
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	678,47	0	0	0	0	0		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	20,78	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.951,24	5.555	6.855	6.855	6.855	6.855		451-452, 46
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	50	50	50	50	50		
	46250000 Konzessionsabgaben	5.602,37	5.000	6.100	6.100	6.100	6.100		
	46270000 Versicherungsverstattungen	1.048,87	0	0	0	0	0		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	300,00	100	300	300	300	300		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	405	405	405	405	405		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	312.738,40	359.165	382.415	386.720	388.390	391.890	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.119,89	18.820	11.900	12.220	12.620	12.930		50-51
	50110000 Bürgermeister	5.484,00	6.500	6.500	6.600	6.700	6.800		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.380,00	0	0	0	0	0		
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	4.764,38	5.660	1.080	1.100	1.200	1.300		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	95,33	0	0	0	0	0		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	294,82	650	100	100	100	60		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.101,36	3.010	2.500	2.650	2.800	2.900		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.600	1.600	1.650	1.700	1.750		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	0,00	1.400	120	120	120	120		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.699,74	74.710	156.680	140.690	103.200	108.210		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.613,53	6.110	9.930	10.440	10.450	10.960		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.836,61	10.550	56.900	46.900	8.400	8.400		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.151,31	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	8.000	15.500	8.000	8.000	8.000		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	714,38	780	760	760	760	760		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16,90	100	150	150	150	150		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	912,73	200	350	350	350	350		
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	465,50	770	0	0	0	0		



lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
	52471900 Sonstige Verbrauchsmittel -19% USt-	280,10	0	8.350	8.350	8.350	8.350		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.552,99	23.750	19.110	20.110	21.110	21.110		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	216,00	160	180	180	180	180		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.764,10	15.040	20.100	20.100	20.100	24.600		
	52921900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen -19% USt-	3.175,59	0	16.100	16.100	16.100	16.100		
E 11	– Abschreibungen	0,00	33.115	33.110	31.645	31.635	30.635		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290		
	53490000 Abschreibungen auf bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	5.550	5.550	5.550	5.540	5.540		
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	26.095	26.090	24.625	24.625	23.625		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	180	180	180	180	180		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	182.933,94	180.255	225.780	229.755	233.805	242.150		54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	100	0	0	0	0		
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	10,00	155	155	155	155	150		
	54310000 Gewerbesteuerumlage	10.032,94	6.500	6.550	6.600	6.650	11.000		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	99.124,00	99.500	122.325	125.000	127.000	129.000		
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	73.767,00	74.000	96.750	98.000	100.000	102.000		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	9.746,53	10.260	8.720	8.240	8.260	8.235		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	150	50	50	50	50		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	90,65	0	0	0	0	0		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	407,29	0	0	0	0	0		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	400	300	300	300	300		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	184,08	185	185	185	185	185		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.963,13	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	145,75	150	50	50	50	0		
	56310000 Büromaterial	88,61	60	60	60	60	60		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	94,16	50	50	50	50	50		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	149,34	120	120	120	120	120		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	0	500	0	0	0		
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.159,26	2.250	2.590	2.610	2.630	2.640		
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.078,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	56430000 Sonstige Beiträge	23,05	160	30	30	30	30		
	56810000 Grundsteuer	238,01	270	470	470	470	470		
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	15	15	15	15	30		
	56930000 Repräsentationen	125,00	150	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	248.500,10	317.160	436.190	422.550	389.520	402.160	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	64.238,30	42.005	-53.775	-35.830	-1.130	-10.270	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	150	100	100	100	150		47
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	150	100	100	100	150		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	506,04	470	175	140	110	180		57
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	506,04	320	175	140	110	80		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	150	0	0	0	100		
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-506,04	-320	-75	-40	-10	-30	E 17 J. E 18	



lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontonummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 20	Ordentliches Ergebnis	63.732,26	41.685	-53.850	-35.870	-1.140	-10.300	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	63.732,26	41.685	-53.850	-35.870	-1.140	-10.300	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	62.460,00	51.400	-37.475	-19.815	14.855	5.645	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	430.000	7.000	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)	0,00	0	7.000	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	430.000	0	0	0	0		
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	430.000	7.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-430.000	-7.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	62.460,00	-378.600	-44.475	-19.815	14.855	5.645	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	430.000	0	0	0	0		691-692
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	430.000	0	0	0	0		
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330		791-792
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-4.763,20	421.700	-5.480	-5.270	-5.300	-5.330	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	59.686,10	0	-49.955	-25.085	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	54.922,90	421.700	-55.435	-30.355	-5.300	-5.330	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.989,30	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	56.912,20	421.700	-55.435	-30.355	-5.300	-5.330	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-57.696,80	0	49.955	25.085	0	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	57.696,80	43.100	-42.955	-25.085	9.555	315	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt I – Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben	11140	Gremien
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	11450	Sonstige zentrale Dienste
	12100	Statistik und Wahlen
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36640	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -
	42400	Sportstätten und Bäder
	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
	54100	Gemeindestraßen
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
	55510	Kommunale Forstwirtschaft
	55517	Jagd- und Fischerei
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
	57320	Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -
57330	Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen, Grillhütten	
02 Teilhaushalt II – Zentrale Finanzdienstleitungen	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	981,00	26.095	32.780	31.635	31.635	30.635		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.455,00	620	400	3.130	400	400		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.942,24	50.435	43.730	43.830	43.830	43.830		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	699,25	0	0	0	0	0		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.951,24	5.505	6.805	6.805	6.805	6.805		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.028,73	82.655	83.715	85.400	82.670	81.670	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.119,89	18.820	11.900	12.220	12.620	12.930		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.699,74	74.710	156.680	140.690	103.200	108.210		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.115	33.110	31.645	31.635	30.635		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10,00	255	155	155	155	150		54
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.746,53	10.260	8.720	8.240	8.260	8.235		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.576,16	137.160	210.565	192.950	155.870	160.160	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34.547,43	-54.505	-126.850	-107.550	-73.200	-78.490	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-34.547,43	-54.505	-126.850	-107.550	-73.200	-78.490	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-34.547,43	-54.505	-126.850	-107.550	-73.200	-78.490	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.672,08	-44.790	-101.025	-81.995	-47.605	-52.845	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	430.000	7.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	430.000	7.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-430.000	-7.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-32.672,08	-474.790	-108.025	-81.995	-47.605	-52.845	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11140 Gremien

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11140 Gremien							
Beschreibung:		Der Gemeinderat ist das gewählte Vertretungsorgan der Bürger der Gemeinde. Er beschließt im Rahmen seiner Selbstverwaltungsangelegenheiten, soweit nicht die Entscheidung kraft Gesetzes der/dem Ortsbürgermeister/in obliegt.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	405	405	405	405	405		451-452, 46
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		405	405	405	405	405		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	405	405	405	405	405	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.618,68	10.900	9.820	10.070	10.320	10.570		50-51
	50110000 Bürgermeister	5.484,00	6.500	6.500	6.600	6.700	6.800		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.380,00							
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	754,68	1.400	1.600	1.700	1.800	1.900		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen		1.600	1.600	1.650	1.700	1.750		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige		1.400	120	120	120	120		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	184,08	200	200	200	200	215		56
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	184,08	185	185	185	185	185		
	56920000 Verfügungsmittel		15	15	15	15	30		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.802,76	11.100	10.020	10.270	10.520	10.785	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.802,76	-10.695	-9.615	-9.865	-10.115	-10.380	E 8 ./. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.802,76	-10.695	-9.615	-9.865	-10.115	-10.380	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.802,76	-10.695	-9.615	-9.865	-10.115	-10.380	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.802,76	-9.500	-8.420	-8.620	-8.820	-9.035	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.802,76	-9.500	-8.420	-8.620	-8.820	-9.035	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11420 Liegenschaften

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11420 Liegenschaften							
Beschreibung:		Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen, ggf. Vermietung von Wohnungen, Gemeindeanteil am Reinerlös der Jagdpacht							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022							
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.160,00	0	0	0	0	0		43
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	2.160,00							
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.403,13	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410		441, 443-445
	44120000 Mieten und Pachten	1.403,13	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.563,13	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410	Summe E1 bis E7	
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	45,07	150	250	250	250	250		56
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100						
	56430000 Sonstige Beiträge	6,00	10	10	10	10	10		
	56810000 Grundsteuer	39,07	40	240	240	240	240		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45,07	150	250	250	250	250	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.518,06	1.260	1.160	1.160	1.160	1.160	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	3.518,06	1.260	1.160	1.160	1.160	1.160	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	3.518,06	1.260	1.160	1.160	1.160	1.160	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.518,06	1.260	1.160	1.160	1.160	1.160	Summe F 20 bis E 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	3.518,06	1.260	1.160	1.160	1.160	1.160	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11430 Bauhof							
Beschreibung:		Vorhaltung der Gemeindewerkstatt mit den notwendigen Gerätschaften zur Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176,01	480	5.680	5.680	5.680	5.680		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		30	30	30	30	30		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	246,38	250	300	300	300	300		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16,90	100	150	150	150	150		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	912,73	100	200	200	200	200		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			5.000	5.000	5.000	5.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	270	270	270	270	270		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		90	90	90	90	90		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		180	180	180	180	180		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	497,94	550	350	350	350	350		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150	50	50	50	50		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	90,65							
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	407,29							
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		400	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.673,95	1.300	6.300	6.300	6.300	6.300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.673,95	-1.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.673,95	-1.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.673,95	-1.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-771,93	-1.030	-6.030	-6.030	-6.030	-6.030	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)			4.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-771,93	-1.030	-10.030	-6.030	-6.030	-6.030	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof

Ortsbürgermeister/in

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz		Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
				2024	2025				2024	2025
in €										
01	11430	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		darunter								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden								
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)								
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)								
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Leistung	11450	Sonstige zentrale Dienste	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11450 Sonstige zentrale Dienste							
Beschreibung:		Die/der Ortsbürgermeister/in leitet die Verwaltungsgeschäfte und führt die Beschlüsse des Gemeinderates aus. Sie/Er ist Vorgesetzte/r der Gemeindebediensteten.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	620,10	90	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	449,24	60						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	9,02							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	34,83	10						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	127,01	20						
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,27	20	30	30	30	30		52
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	55,27	20	30	30	30	30		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.631,27	1.580	1.630	1.630	1.630	1.630		56
	56310000 Büromaterial	88,61	60	60	60	60	60		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	94,16	50	50	50	50	50		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	149,34	120	120	120	120	120		
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.174,16	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	56930000 Repräsentationen	125,00	150	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.306,64	1.690	1.660	1.660	1.660	1.660	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.306,64	-1.690	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.306,64	-1.690	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.306,64	-1.690	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.184,06	-1.690	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.184,06	-1.690	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	12100	Statistik und Wahlen

Ortsbürgermeister/in,
Verbandsgemeinde Ruwer

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		12100 Statistik und Wahlen							
Beschreibung:		Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Bildung von Wahlvorständen und Wahlausschüssen							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	500	0	0	0		56
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges			500					
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	500	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-500	0	0	0	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-500	0	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-500	0	0	0	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-500	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-500	0	0	0	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ortsbürgermeister(in)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der Kapelle, Unterstützung und Übernahme von Kosten beim Martinsumzug, Maibaum- und Weihnachtsbaumaufstellung, Seniorenachmittag							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	356,05	100	0	0	0	0		451-452, 46
	46270000 Versicherungserstattungen	356,05							
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige		100						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	356,05	100	0	0	0	0	Summe E1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.251,31	1.360	1.980	2.050	2.200	2.300		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	960,63	970	1.080	1.100	1.200	1.300		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	19,22							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		110						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	271,46	280	900	950	1.000	1.000		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864,70	590	15.580	15.590	1.100	1.110		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	222,65	280	400	410	420	430		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	426,05	150	15.000	15.000	500	500		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	216,00	160	180	180	180	180		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5,00	250	150	150	150	150		54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		100						
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	5,00	150	150	150	150	150		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	233,64	240	380	390	400	400		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	233,64	240	380	390	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.354,65	2.440	18.090	18.180	3.850	3.960	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.998,60	-2.340	-18.090	-18.180	-3.850	-3.960	E 8 ./. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.998,60	-2.340	-18.090	-18.180	-3.850	-3.960	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.998,60	-2.340	-18.090	-18.180	-3.850	-3.960	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.998,60	-2.340	-18.090	-18.180	-3.850	-3.960	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.998,60	-2.340	-18.090	-18.180	-3.850	-3.960	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	36500 Tageseinrichtungen für Kinder
Beschreibung:	Der kommunale Kindergarten Lorscheid wird entsprechend der Zweckvereinbarung für die Ortsgemeinden Farschweiler, Herl und Lorscheid vorgehalten. Die Personal- und Sachkosten werden auf der Grundlage der bestehenden Zweckvereinbarung über die Kinderzahlen im Mittel der Stichtage 01.04. und 01.10. aufgeteilt.

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.827,55	10.500	8.000	9.000	10.000	10.000		52
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.827,55	10.500	8.000	9.000	10.000	10.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.827,55	10.500	8.000	9.000	10.000	10.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.827,55	-10.500	-8.000	-9.000	-10.000	-10.000	E 8 ./ E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.827,55	-10.500	-8.000	-9.000	-10.000	-10.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-9.827,55	-10.500	-8.000	-9.000	-10.000	-10.000	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.827,55	-10.500	-8.000	-9.000	-10.000	-10.000	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-9.827,55	-10.500	-8.000	-9.000	-10.000	-10.000	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Leistung	36640	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		36640 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der Kinderspielplätze in der Ortsgemeinde							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	361,73	480	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	262,06	340						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	5,27							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	20,29	40						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	74,11	100						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,81	390	340	340	340	340		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	51,58	200	150	150	150	150		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	32,23	40	40	40	40	40		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50	50		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	445,54	870	340	340	340	340	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-445,54	-870	-340	-340	-340	-340	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-445,54	-870	-340	-340	-340	-340	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-445,54	-870	-340	-340	-340	-340	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-445,54	-870	-340	-340	-340	-340	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-445,54	-870	-340	-340	-340	-340	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Leistung	42110	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angel egenheiten des Sports	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	42110 Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angel egenheiten des Sports
Beschreibung:	Förderung des Sportes durch Investitionszuschüsse für die Errichtung von Sportsstätten in Farschweiler, Osburg und Thomm

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 11	- Abschreibungen	0,00	165	165	165	165	165		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		165	165	165	165	165		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	165	165	165	165	165	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-165	-165	-165	-165	-165	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-165	-165	-165	-165	-165	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-165	-165	-165	-165	-165	Summe E 20 bis E 22	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 42400 Sportstätten und Bäder

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		42400 Sportstätten und Bäder							
Beschreibung:		Beteiligung der Ortsgemeinde Herl, am Bau der Schulturnhalle in Osburg, an der Umwandlung des Sportplatzes Farschweiler in einen Rasenplatz und der Umwandlung des Sportplatzes Thomm in einen Kunstrasenplatz							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 11	- Abschreibungen	0,00	265	265	265	265	265		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		265	265	265	265	265		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	265	265	265	265	265	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-265	-265	-265	-265	-265	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-265	-265	-265	-265	-265	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-265	-265	-265	-265	-265	Summe E 20 bis E 22	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Leistung	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Beschreibung:		Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen, Abrundungssatzungen pp.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	120	100	100	100	100		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	80,00	120	100	100	100	100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80,00	120	100	100	100	100	Summe E1 bis E7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	80,00	120	100	100	100	100	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	80,00	120	100	100	100	100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	80,00	120	100	100	100	100	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	80,00	120	100	100	100	100	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	80,00	120	100	100	100	100	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 54100 Gemeindestraßen

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		54100 Gemeindestraßen							
Beschreibung:		Unterhaltung der Gemeindestraßen, Gehwege und Buswarteallen sowie der Straßenbeleuchtung. Vollzug des Winterdienstes und der Sinkeimerentleerung.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	17.515	17.500	16.355	16.355	15.355		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		17.515	17.500	16.355	16.355	15.355		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.602,37	5.000	6.100	6.100	6.100	6.100		451-452, 46
	46250000 Konzessionsabgaben	5.602,37	5.000	6.100	6.100	6.100	6.100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.602,37	22.515	23.600	22.455	22.455	21.455	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	968,56	1.660	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	701,78	1.200						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	14,05							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	54,35	130						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	198,38	330						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.150,75	21.150	30.980	23.980	23.980	24.480		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.283,47	2.700	5.000	5.500	5.500	6.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.654,48	1.650	1.700	1.700	1.700	1.700		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.126,45	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		7.500	15.000	7.500	7.500	7.500		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	86,35	100	80	80	80	80		
E 11	- Abschreibungen	0,00	21.480	21.475	20.010	20.010	19.010		53
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		21.480	21.475	20.010	20.010	19.010		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.119,31	44.290	52.455	43.990	43.990	43.490	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.516,94	-21.775	-28.855	-21.535	-21.535	-22.035	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.516,94	-21.775	-28.855	-21.535	-21.535	-22.035	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.516,94	-21.775	-28.855	-21.535	-21.535	-22.035	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.492,94	-17.810	-24.880	-17.880	-17.880	-18.380	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	430.000	0	0	0	0		785
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		430.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	430.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-430.000	0	0	0	0	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.492,94	-447.810	-24.880	-17.880	-17.880	-18.380	F 23 + F 33	

Erläuterungen zu E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54100 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
 10.000 € für Asphaltarbeiten im Rahmen des Glasfaserausbaus sowie die üblichen Mittel für Straßenerhaltung

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der gemeindlichen Grünanlagen							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	994,39	1.310	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	720,46	930						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	14,44							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	55,80	110						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	203,69	270						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88,63	2.600	20.100	20.100	5.100	5.100		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		2.500	20.000	20.000	5.000	5.000		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	88,63	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.083,02	3.910	20.100	20.100	5.100	5.100	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.083,02	-3.910	-20.100	-20.100	-5.100	-5.100	E 8 ./ E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.083,02	-3.910	-20.100	-20.100	-5.100	-5.100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.083,02	-3.910	-20.100	-20.100	-5.100	-5.100	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.083,02	-3.910	-20.100	-20.100	-5.100	-5.100	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.083,02	-3.910	-20.100	-20.100	-5.100	-5.100	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlage in Farschweiler. Die Gemeinde Herl beteiligt sich mit 30 v.H. an den notwendigen Investitionen und an den ungedeckten laufenden Kosten, ohne Afa.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		52
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 11	- Abschreibungen	0,00	945	945	945	935	935		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		860	860	860	860	860		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		85	85	85	75	75		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5,00	5	5	5	5	0		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	5,00	5	5	5	5			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5,00	2.450	2.450	2.450	2.440	2.435	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5,00	-2.450	-2.450	-2.450	-2.440	-2.435	E 8 ./. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5,00	-2.450	-2.450	-2.450	-2.440	-2.435	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-5,00	-2.450	-2.450	-2.450	-2.440	-2.435	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5,00	-1.505	-1.505	-1.505	-1.505	-1.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-5,00	-1.505	-1.505	-1.505	-1.505	-1.500	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Ortsbürgermeister/in,
Revierleiter

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Beschreibung:		Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Stamm-, Industrie- und Brennholz. Unterhaltung und Pflege der Waldwege.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	981,00	1.500	8.200	8.200	8.200	8.200		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	981,00	1.500	8.200	8.200	8.200	8.200		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.919,11	45.425	38.600	38.700	38.700	38.700		441, 443-445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.288,04	45.425						
	44110100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - steuerfrei § 4 Nr. 1b UStG-			4.600	4.700	4.700	4.700		
	44110700 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -7% USt-	56,07		14.000	14.000	14.000	14.000		
	44111900 Erträge aus Verkäufen von Vorräten -19% USt-	1.575,00		20.000	20.000	20.000	20.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	678,47	0	0	0	0	0		442
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	678,47							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	300,00	0	300	300	300	300		451-452, 46
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	300,00		300	300	300	300		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.878,58	46.925	47.100	47.200	47.200	47.200	Summe E1 bis E7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.327,13	27.320	48.860	48.860	48.860	53.360		52
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	465,50	770						
	52471900 Sonstige Verbrauchsmittel -19% USt-	280,10		8.350	8.350	8.350	8.350		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.725,44	11.750	9.610	9.610	9.610	9.610		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.680,50	14.800	14.800	14.800	14.800	19.300		
	52921900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen -19% USt-	3.175,59		16.100	16.100	16.100	16.100		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.190,20	6.740	4.410	4.410	4.410	4.410		56
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.963,13	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56410000 Versicherungsbeiträge	57,88	60	60	60	60	60		
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.953,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	56430000 Sonstige Beiträge	17,05	150	20	20	20	20		
	56810000 Grundsteuer	198,94	230	230	230	230	230		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.517,33	34.060	53.270	53.270	53.270	57.770	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.638,75	12.865	-6.170	-6.070	-6.070	-10.570	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.638,75	12.865	-6.170	-6.070	-6.070	-10.570	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.638,75	12.865	-6.170	-6.070	-6.070	-10.570	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.803,75	12.865	9.930	10.030	10.030	5.530	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.803,75	12.865	9.930	10.030	10.030	5.530	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55517 Jagd- und Fischerei

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		441, 443-445
	44120000 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Summe E1 bis E 7	
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	270,75	50	50	50	50	0		56
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	145,75	50	50	50	50			
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	125,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	270,75	50	50	50	50	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.729,25	2.950	2.950	2.950	2.950	3.000	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.729,25	2.950	2.950	2.950	2.950	3.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	2.729,25	2.950	2.950	2.950	2.950	3.000	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.725,00	2.950	2.950	2.950	2.950	3.000	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	2.725,00	2.950	2.950	2.950	2.950	3.000	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Beschreibung:	Pflege und Unterhaltung der Wirtschaftswege auf der Gemarkung

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	4.115	4.115	4.115	4.115	4.115		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		4.115	4.115	4.115	4.115	4.115		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.115	4.115	4.115	4.115	4.115	Summe E1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	890,80	730	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	645,52	520						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	12,92							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	50,01	60						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	182,35	150						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79,42	570	550	550	550	550		52
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		500	500	500	500	500		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	79,42	70	50	50	50	50		
E 11	- Abschreibungen	0,00	4.615	4.615	4.615	4.615	4.615		53
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		4.615	4.615	4.615	4.615	4.615		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	970,22	5.915	5.165	5.165	5.165	5.165	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-970,22	-1.800	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-970,22	-1.800	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-970,22	-1.800	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-970,22	-1.300	-550	-550	-550	-550	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-970,22	-1.300	-550	-550	-550	-550	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt
Produktbereich
Leistung

5
57
57320

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		57320 Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -							
Beschreibung:		Pflege und Unterhaltung des örtlichen Bürgerhauses. .							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.965	2.965	2.965	2.965	2.965		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		2.965	2.965	2.965	2.965	2.965		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215,00	500	300	3.030	300	300		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	215,00	500	300	3.030	300	300		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,78	0	0	0	0	0		442
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	20,78							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	692,82	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46270000 Versicherungserstattungen	692,82							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	928,60	3.465	3.265	5.995	3.265	3.265	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	729,76	1.180	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	528,73	840						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	10,57							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40,96	100						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	149,50	240						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.973,74	9.440	24.930	14.930	5.930	5.930		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.107,41	3.100	4.500	4.500	4.500	4.500		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	692,82	6.000	20.000	10.000	1.000	1.000		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24,86	50	50	50	50	50		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	65,05	100	80	80	80	80		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	100	100	100	100		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	83,60	140	200	200	200	200		
E 11	- Abschreibungen	0,00	5.375	5.375	5.375	5.375	5.375		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		5.375	5.375	5.375	5.375	5.375		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	693,58	750	950	960	970	980		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	693,58	750	950	960	970	980		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.397,08	16.745	31.255	21.265	12.275	12.285	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.468,48	-13.280	-27.990	-15.270	-9.010	-9.020	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.468,48	-13.280	-27.990	-15.270	-9.010	-9.020	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.468,48	-13.280	-27.990	-15.270	-9.010	-9.020	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.472,48	-10.870	-25.580	-12.860	-6.600	-6.610	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	3.000	0	0	0		785

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Leistung	57320	Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -	Ortsbürgermeister/in

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €							
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)			3.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.472,48	-10.870	-28.580	-12.860	-6.600	-6.610	F 23 + F 33	



Herl

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Leistung	57320	Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -	Ortsbürgermeister/in

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
				2024	2025	2026	2027		2024	2025
in €										
01	57320	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		darunter								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)			0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)					0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Leistung	57330	Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen, Grillhütten	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		57330 Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen, Grillhütten							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der gemeindlichen Festplätze pp.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	620,00	600	720	720	720	720		441, 443-445
	44120000 Mieten und Pachten	620,00	600	720	720	720	720		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	620,00	600	720	720	720	720	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	684,56	1.110	100	100	100	60		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	495,96	800						
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	9,84							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	38,58	90	100	100	100	60		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	140,18	220						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72,73	150	130	130	130	130		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11,68	50	50	50	50	50		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	61,05	100	80	80	80	80		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	757,29	1.260	230	230	230	190	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-137,29	-660	490	490	490	530	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-137,29	-660	490	490	490	530	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-137,29	-660	490	490	490	530	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-137,29	-660	490	490	490	530	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-137,29	-660	490	490	490	530	F 23 + F 33	



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	247.530,67	239.190	219.480	221.800	225.100	228.500		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	34.179,00	37.270	79.170	79.470	80.570	81.670		41
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	50	50	50	50	50		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	281.709,67	276.510	298.700	301.320	305.720	310.220	Summe E1 bis E 7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	182.923,94	180.000	225.625	229.600	233.650	242.000		54
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.923,94	180.000	225.625	229.600	233.650	242.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	98.785,73	96.510	73.075	71.720	72.070	68.220	E 8 .J. E15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	150	100	100	100	150		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	506,04	470	175	140	110	180		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-506,04	-320	-75	-40	-10	-30	E 17 .J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	98.279,69	96.190	73.000	71.680	72.060	68.190	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	98.279,69	96.190	73.000	71.680	72.060	68.190	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	95.132,08	96.190	63.550	62.180	62.460	58.490	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	95.132,08	96.190	63.550	62.180	62.460	58.490	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	430.000	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-4.763,20	421.700	-5.480	-5.270	-5.300	-5.330	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-59.686,10	0	49.955	25.085	0	0	(695+696) .J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-64.449,30	421.700	44.475	19.815	-5.300	-5.330	Summe F 37 bis F 39	

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)

Produkt:	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n
Beschreibung:	Erhebung der gemeindlichen Steuern Grundsteuer A, B, Gewerbesteuer und der Hundesteuer entsprechend der festgesetzten Sätze in der Haushaltssatzung. Erhalt der Schlüsselzuweisung A und der Ausgleichsleistung gem. §21 LFAG. Zahlung der Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage und Umlage Fonds "Deutsche Einheit".

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontonummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben *	247.530,67	239.190	219.480	221.800	225.100	228.500		40
	40110000 Grundsteuer A	1.359,72	1.450	1.450	1.500	1.500	1.500		
	40120000 Grundsteuer B	17.859,00	17.900	21.080	21.100	21.100	21.100		
	40130000 Gewerbesteuer	78.323,00	71.000	46.800	48.000	50.000	52.000		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	128.812,99	127.500	125.400	126.000	127.000	128.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.418,38	6.250	9.550	9.600	9.700	9.800		
	40330000 Hundesteuer	1.791,66	1.690	2.050	2.100	2.100	2.100		
	40521000 Familienleistungsausgleich	12.965,92	13.400	13.150	13.500	13.700	14.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	34.179,00	37.270	79.170	79.470	80.570	81.670		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	34.179,00	34.300	66.750	67.000	68.000	69.000		
	41112000 Schlüsselzuweisung B			9.450	9.500	9.600	9.700		
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land		2.970	2.970	2.970	2.970	2.970		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	50	50	50	50	50		451-452, 46
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		50	50	50	50	50		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	281.709,67	276.510	298.700	301.320	305.720	310.220	Summe E1 bis E7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	182.923,94	180.000	225.625	229.600	233.650	242.000		54
	54310000 Gewerbesteuerumlage	10.032,94	6.500	6.550	6.600	6.650	11.000		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	99.124,00	99.500	122.325	125.000	127.000	129.000		
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	73.767,00	74.000	96.750	98.000	100.000	102.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.923,94	180.000	225.625	229.600	233.650	242.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	98.785,73	96.510	73.075	71.720	72.070	68.220	E 8 J. E15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	50		47
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)						50		
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	100		57
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)						100		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	-50	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	98.785,73	96.510	73.075	71.720	72.070	68.170	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	98.785,73	96.510	73.075	71.720	72.070	68.170	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	95.472,35	96.510	63.625	62.220	62.470	58.470	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	95.472,35	96.510	63.625	62.220	62.470	58.470	F 23 + F 33	

Erläuterungen zu E 1 + Steuern und ähnliche Abgaben

61100 40120000 Grundsteuer B
 Grundsteuer B ab 2024: 465 v.H.
 Gewerbesteuer ab 2024: 395 v.H.



Herl

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt
Produktbereich
Leistung

6
61
61200

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereichsleitung Finanzen:
Herr Thömmes
Kassenverwaltung: Herr Jakobs

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)									
Produkt:		61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Beschreibung:		Zinserträge und Zinsaufwendungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde Ruwer. Zinsaufwendungen für Darlehen. Stundungszinsen, Säumniszuschläge pp.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2022	in €						
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	150	100	100	100	100		47
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		150	100	100	100	100		
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	506,04	470	175	140	110	80		57
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	506,04	320	175	140	110	80		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		150						
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-506,04	-320	-75	-40	-10	20	E 17 .J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-506,04	-320	-75	-40	-10	20	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-506,04	-320	-75	-40	-10	20	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-340,27	-320	-75	-40	-10	20	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-340,27	-320	-75	-40	-10	20	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	430.000	0	0	0	0		691-692
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		430.000						
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330		791-792
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	4.763,20	8.300	5.480	5.270	5.300	5.330		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-4.763,20	421.700	-5.480	-5.270	-5.300	-5.330	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-59.686,10	0	49.955	25.085	0	0	(695+696) .J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-64.449,30	421.700	44.475	19.815	-5.300	-5.330	Summe F 37 bis F 39	