

Eifelkreis Bitburg-Prüm  
Verbandsgemeinde Bitburger Land

Ortsgemeinde

**FEILSDORF**



Haushaltssatzung  
und Haushaltsplan

**2024 - 2025**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	21
Finanzhaushalt _____	22
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	24
Teilhaushalte Budget 1 _____	27
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	54
Teilhaushalte Budget 2 _____	56
Anlagen:	
Bilanz _____	66
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	67
Schuldenübersicht _____	68

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Feilsdorf für die Jahre 2024 und 2025

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am 18.11.2024 beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im <b>Ergebnishaushalt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	55.050 €	54.978 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	52.940 €	52.746 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>2.110 €</b>	<b>2.232 €</b>
2. im <b>Finanzhaushalt</b>		
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.251 €</b>	<b>4.373 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €	12.600 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.330 €	20.000 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.830 €</b>	<b>-7.400 €</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>11.579 €</b>	<b>3.027 €</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	15.830 €	7.400 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2024	2025
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	81.292 €	88.706 €

## § 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

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

## § 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbesteuer	450 %	450 %

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
für den ersten Hund	60,00 €	60,00 €
für den zweiten Hund	72,00 €	72,00 €
für jeden weiteren Hund	84,00 €	84,00 €

### **§ 7 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

-entfällt-

### **§ 8 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	22.296,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	21.098,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	23.208,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	25.440,00 €

### **§ 9 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 mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

### **§ 10 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Feilsdorf,

---

Martin Winter  
Ortsbürgermeister

(Siegel)

# Vorbericht

## zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Feilsdorf für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben.

### Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppischen Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

### **Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:**

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

### **Die Finanzrechnung und der Finanzplan:**

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

### **Die Bilanz:**

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

### **Haushaltsausgleich:**

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihnen benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

### **Haushaltsplanung:**

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Der Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben darüber hinaus in zwei Teilhaushalte/Budgets gegliedert:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

### **Grundsätze der Veranschlagung:**

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

### **Deckungsgrundsätze:**

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung und Bewirtschaftung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Kontenart 785 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

### **Rückblick:**

Der vorläufige Finanzmittelbestand am 31.12.2023 beträgt ca. -42.400,-- € (Verbindlichkeiten gegen die VG).

### **Ergebnishaushalt 2024 und 2025**

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.110,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.232,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt, sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

### **Finanzhaushalt 2024**

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	4.251,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	./. <u>330,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	3.921,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.  
Der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß PEK-Tilgungsplan ist hierin enthalten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 15.830,-- €
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	<u>15.830,-- €</u>

### **Finanzhaushalt 2025**

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	4.373,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	./. <u>1.920,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	2.453,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.  
Der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß PEK-Tilgungsplan ist hierin enthalten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 7.400,-- €
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	<u>7.400,-- €</u>

### **Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:**

#### 1.1.1.3 Produkt Öffentlichkeitsarbeit

Ein Haushaltsansatz bei der Buchungsstelle 1.1.1.3.569300 – Ehrengaben – wird auch weiterhin nicht mehr gebildet, da die anfallenden Ausgaben von Ortsbürgermeister Winter übernommen werden.

#### 3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger (Kindertagesstätten)

Aufgrund der gestiegenen Betriebskosten wurden die Sachkostenbudgets für die Kindertagesstätten in kirchlicher Trägerschaft neu verhandelt und entsprechend angehoben.

Für die Kindertagesstätte Baustert ist für die HH-Jahre 2024 und 2025 im Haushaltsplan je ein Kostenanteil in Höhe von 2.200,00 € bei der Buchungsstelle 3.6.5.5.525900 vorgesehen.

#### 4.2.4.0 Produkt Sportstätten

##### Anpassung Unterhaltungspauschale für die Sportanlage Baustert

Die Unterhaltungspauschale für die Sportanlage Baustert wird ab dem Haushaltsjahr 2024 jährlich mit einem Betrag in Höhe von 125,00 € veranschlagt (lt. Ratsbeschluss v. 15.05.2023).

#### 5.4.1.0 Produkt Gemeindestraßen

Für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 jeweils Haushaltsmittel von 700,00 € bereitgestellt.

#### 5.4.1.1 Produkt Straßenbeleuchtung

Die Energiekosten, insbesondere die Kosten für die Straßenbeleuchtung, haben sich ab dem Jahr 2023 um mehr als das Doppelte erhöht und werden mit 1.100,00 € veranschlagt.

#### 5.5.5.9 Produkt Wirtschaftswege

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege stehen in den Jahren 2024 und 2025 Mittel in Höhe von 3.000,00 € zur Verfügung, die durch eine Zuweisung der Jagdgenossenschaft abgedeckt werden

#### 6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2024 ein Überschuss i. H. v. rd. 14.690,-- € (Ansatz Vorjahr 2022 Überschuss 9.502,-- €) erwartet, im Haushaltsjahr 2025 wird ein Überschuss i. H. v. rd. 14.698,00 € erwartet.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Außerdem ist die Anwendung der Nivellierungssätze geboten, da dies auch grundsätzliche Voraussetzung für die Gewährung von Zuschüssen/Zuwendungen durch Bund/Land/Kreis bei Investitionsmaßnahmen ist.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Ortsgemeinde Feilsdorf erhält ab dem Jahr 2024 bis 2026 keinen Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mehr, da der Verteilungsschlüssel hierfür ab dem Jahr 2024 bis 2026 0,000000000 beträgt (vorher: Jahr 2021- 2023 - 0,000000024; entsprach ca. 15,-- € jährlich).

Die OG hatte zum 31.01.2024 33 EW/Hauptwohnsitz, davon 57,58 % über 60 Jahre

#### Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sog. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts- „Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagererelevant).

#### Aufwendungen (Ausgaben):

##### Gewerbesteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuererhöhungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

##### Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % (Vorjahr 38,00 %) berechnet.

##### Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % (Vorjahr 42,00 %), berechnet.

*(Die Produkte 6.1.1.1, 6.1.1.3 und 6.1.1.5 entfallen grundsätzlich ab dem Haushaltsjahr 2023 und werden bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2022 weiterhin dargestellt. Ansonsten werden diese Produkte einheitlich für alle Ortsgemeinden dem Produkt 6.1.1.0 zugeordnet.)*

**Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.**

## **Finanzhaushalt – Investitionsübersicht**

### **1.1.4.2/0007. Produkt Liegenschaften: Feuerwehrgerätehaus Baustert Grundstück**

Im Dez. 2019 hat der VG-Rat Bitburger Land den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in der Ortsgemeinde Baustert beschlossen. Vorgabe des VG-Rates ist, dass vor der Umsetzung des Vorhabens, die notwendigen baureifen Grundstücke kostenfrei zur Verfügung gestellt werden.

Die hier beteiligten Ortsgemeinden, Baustert, Brimingen Feilsdorf, Mülbach sowie Hütterscheid, kamen überein, die anfallenden Kosten anhand der Einwohnerzahl unter den Ortsgemeinden Brimingen, Feilsdorf, Mülbach und Hütterscheid aufzuteilen. Da die Ortsgemeinde Baustert bereits das Grundstück kostenlos bereitstellt, soll sie bei den hierfür anfallenden Kosten außen vor bleiben.

Auf die Ortsgemeinde Feilsdorf sollte eine Kostenbeteiligung in Höhe von ca. 1.700 € entfallen. Die Veranschlagung der Kosten erfolgte im Haushaltsplan 2022/2023 für das Haushaltsjahr 2022. Wegen verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht war die erforderliche Kreditgenehmigung für das Haushaltsjahr 2022 nicht erteilt worden.

Zwischenzeitlich sind für die Herstellung einer Zufahrt zum neu gebauten Feuerwehrgerätehaus erhebliche Mehrkosten entstanden. Eine endgültige Abrechnung der tatsächlichen Kosten sowie auch eine Klärung, wer diese letztendlich zu tragen hat, steht derzeit noch aus.

Im Haushaltsjahr 2024 wird daher nochmals der ursprüngliche Kostenbeitrag in Höhe von 1.700 € veranschlagt. Wir erbitten, die erforderliche kommunalaufsichtliche Kreditgenehmigung zu erteilen.

### **3.6.5.5/0004. Produkt Kindertagesstätte: Kita Baustert Sanierung**

Zum Erhalt der Betriebserlaubnis für die KiTa Baustert mussten diverse Maßnahmen durchgeführt werden. Die Kostenermittlung des beauftragten Architekten beläuft sich auf 48.218,47 €, wobei letztendlich mit rd. 50.000 € an Gesamtkosten gerechnet werden muss. Das Bistum beteiligt sich mit 17.500 Euro an dieser Maßnahme, so dass durch die Einzugsbereichsgemeinden noch ein Anteil von ca. 32.500 € zu finanzieren ist. Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf beläuft sich auf rd. 990 €

Die Veranschlagung der Kosten erfolgte bereits im Haushaltsplan 2022/2023. Die erforderliche Kreditgenehmigung war aufgrund verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht nicht erteilt worden.

Die Kostenanteil für die Ortsgemeinde Feilsdorf beträgt lt. Abrechnung des Bistums 931,90 € und wird nochmals im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. Zur Finanzierung der Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich. Hierfür erbitten wir die aufsichtsbehördliche Kreditgenehmigung.

### **3.6.5.5/0006. Produkt Kindertagesstätte: Erweiterung Kita Baustert**

#### **Honorarkosten für Planungsleistungen**

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes wurde festgestellt, dass die Einrichtung KiTa Baustert in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, sind möglicherweise Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen erforderlich.

Mit der Planung der Maßnahmen wurde insoweit ein Planungsbüro beauftragt. Das Planungsbüro kalkuliert die Gesamtkosten einer derartigen Erweiterungsmaßnahme auf vorläufig ca. 2 Mio. Euro. Die bisher geleisteten Honorarkosten in Höhe von rd. 12.500 € sollen auf die Einzugsbereichsgemeinden mittels des Einwohnerschlüssels gequotelt werden.

Der Anteil der Ortsgemeinde Feilsdorf beläuft sich auf rd. 360,00 €. Die Veranschlagung der Kosten erfolgte bereits im Haushaltsplan 2022/2023. Die erforderliche Kreditgenehmigung war aufgrund verspäteter Vorlage des Haushaltsplanes 2022/2023 an die Kommunalaufsicht nicht erteilt worden. Der Kostenanteil wird daher nochmals im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt. Zur Finanzierung der Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich. Hierfür erbitten wir die aufsichtsbehördliche Kreditgenehmigung.

### Erweiterung Kita Baustert

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Baustert in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt.

Die Kita Baustert hat nach der aktuellen Betriebserlaubnis eine Kapazität von insgesamt 37 Plätzen (davon 7 Plätze mit Unterbrechung). Nach aktueller Mitteilung des Jugendamtes bewegen sich die Bedarfszahlen im gesamten überschaubaren Planungszeitraum deutlich über dem Platzangebot der Einrichtung. Da zudem 7 Plätze nicht rechtsanspruchserfüllend sind, ist die Schaffung von Plätzen dringend notwendig.

Für weitere Planungen sowie mögliche Investitionen in diesem Zusammenhang werden im Haushaltsjahr 2024/2025 vorsorglich Haushaltsmittel in Höhe von 4.640,00 € veranschlagt. Zur Finanzierung des Kostenanteils wird ein entsprechender Investitionskredit benötigt. Hierfür wird die kommunalaufsichtliche Genehmigung beantragt.

### **5.4.1.1/0003. Produkt Straßenbeleuchtung - Erneuerung Straßenbeleuchtung mit Austausch Holzmast**

In der OG Feilsdorf ist der Holzmast der Straßenbeleuchtung gegenüber dem Anwesen Dorfstr. 6 schadhaft und muss erneuert werden, da die Standsicherheit nicht mehr gewährleistet ist. Die daran befestigte Seilleuchte soll durch eine Mastaufsatzleuchte in LED-Technik ersetzt werden. Für die Demontage und die Entsorgung der Altteile, die Lieferung und Montage der neuen Leuchte, den Anschluss mittels Spannkabel vom Dachständer und die Wiederherstellung der Mastgrube sind Kosten von rd. 3.200,00 Euro zu finanzieren.

Nach Mitteilung der Beitragsstelle stehen die Kosten für eine Beitragserhebung außer Verhältnis zum Aufkommen, so dass die Maßnahme vollständig aus gemeindlichen Mitteln finanziert werden muss. Da keine liquiden Mittel zur Verfügung stehen, ist die Aufnahme eines Investitionskredits erforderlich. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

### **5.4.1.1/0008. Produkt Straßenbeleuchtung – Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (KIPKI-Maßnahme)**

Zur Umsetzung der Ökodesign-Richtlinie des Europäischen Parlaments (EuP-Richtlinie) sollen im Haushaltsjahr 2024 Teile der Straßenbeleuchtung umgerüstet bzw. erneuert werden. Laut Auskunft der Firma Westenenergie sind in der Gemeinde Feilsdorf 10 Leuchtstellen noch nicht auf LED-Technik umgestellt. Die geschätzten Kosten dieser Umrüstung belaufen sich auf ca. 5.500,00 €. Die Maßnahme soll teilweise über das kommunale Investitionsprogramms Klimaschutz und Innovation (KIPKI) finanziert werden. Aus der KIPKI-Förderung steht der Ortsgemeinde ein Betrag von rund 500,00 € zur Verfügung. Zur Finanzierung der verbleibenden Kosten ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich, die sich aber aufgrund der Energiekosteneinsparung amortisieren wird. Die Fa. Westenergie ging bei deren Betriebskostenberechnungen von einer Amortisation in ca. 9 Jahren aus.

### **Finanzierung und Planansätze 2024:**

Investitionskostenzuschuss Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik	5.500,00 €
./. Zuwendung KIPKI-Investitionsprogramm	500,00 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>5.000,00 €</b>

### **5.7.3.0/0009. Produkt Gemeindehaus – Umbau und Sanierung der ehem. Waage und Feuerwehrgerätehaus zum Gemeindehaus**

Die Ortsgemeinde plant, das Gebäude (ehem. Waage und Feuerwehrgerätehaus) in der Hauptstr. 22 zum Gemeindehaus umzubauen und zu sanieren. Die Gemeinde hatte bis vor rund 10 Jahren Anteile an der ehemaligen Schule (DGH) in Baustert. Da das Gebäude veräußert wurde, gibt es keine geeigneten Räume mehr. Aus diesem Grund soll ein kleines Gemeindehaus für die Feilsdorfer Bürger entstehen. Es ist beabsichtigt, dass Projekt über die Förderung GAK-Regionalbudget auszuführen. Ein entsprechender Förderantrag ist noch zu stellen. Eine Förderung in Höhe von 75 % wird erwartet.

Da die Ortsgemeinde Feilsdorf über keine liquiden Mittel verfügt, ist der Eigenanteil von rd. 7.400,00 € durch Aufnahme eines Investitionskredites zu finanzieren. Hierfür erbitten wir die erforderliche kommunalaufsichtliche Genehmigung.

#### **Finanzierung und Planansätze 2025:**

Umbau und Sanierung ehem. Feuerwehrgerätehaus zum Gemeindehaus	20.000,00 €
./.. Zuwendung LEADER	12.600,00 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>7.400,00 €</b>

### Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2024 OG Feilsdorf

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2024
1.1.4.2/0007.	Gemeindeanteil Grundstück neues FWGH Baustert	0,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
3.6.5.5/0004.	Sanierung Kita Baustert	0,00 €	930,00 €	930,00 €	930,00 €
3.6.5.5/0006.	Erweiterung Kita Baustert	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
5.4.1.1/0003.	Straßenbeleuchtung -Erneuerung Straßenbeleuchtung mit Austausch Holzmast	0,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
5.4.1.1/0008.	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (KIPKI-Maßnahme)	500,00 €	5.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>13.100,00 €</b>	<b>27.200,00 €</b>	<b>14.100,00 €</b>	<b>15.830,00 €</b>

### Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2025 OG Feilsdorf

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2025
5.7.3.0/0009.	Umbau und Sanierung ehem. Feuerwehr- gerätehaus zum Gemeindehaus	12.600,00 €	20.000,00 €	7.400,00 €	7.400,00 €
<b>Summe</b>		<b>13.100,00 €</b>	<b>27.200,00 €</b>	<b>14.100,00 €</b>	<b>7.400,00 €</b>

19 Feilsdorf

Muster 4  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge <sup>1,2</sup>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionenen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) <sup>2</sup>	2.129	1.801	1.472
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) <sup>2,3</sup>	41.917	42.344	8.278
5	<i>darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023<sup>4</sup></i>		11.772	11.772
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024<sup>5</sup></i>			0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>44.047</b>	<b>44.145</b>	<b>9.750</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde FEILSDORF		der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO				der Tilgungsrücklage Muster 30 zu § 105 Abs. 4 GemO				
lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest- Rückführungs- betrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme )	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2018	-	28.043 €	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-3.403 €	24.640 €	-4.414 €	288 €	0 €	-4.702 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	31 €	24.671 €	-3.585 €	313 €	0 €	-3.898 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-3.433 €	21.238 €	-2.180 €	350 €	0 €	-2.530 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	1.057 €	22.296 €	1.999 €	327 €	0 €	1.672 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-1.198 €	21.098 €	1.177 €	500 €	0 €	677 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	2.110 €	23.208 €	4.251 €	330 €	285 €	3.636 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-4.835 €	-	-2.752 €	-	-	-5.146 €	-	0 €	0 €	-
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	2.232 €	25.440 €	4.373 €	1.920 €	285 €	2.168 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.181 €	27.621 €	4.322 €	2.670 €	285 €	1.367 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	2.204 €	29.825 €	4.345 €	2.660 €	285 €	1.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		1.782 €	-	10.288 €	7.250 €	855 €	-211 €	-	0 €	0 €	-

Tilgungsplan <sup>1,2</sup>

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		41.917,29 €								
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		30.145,00 €								
Saldo (A ./ B)		11.772,29 €								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert <sup>3</sup> in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>4</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup>	Saldo (Spalte 6 - 5)	in € <sup>8</sup>	
									1	2
1	2024	392	285		3.636	3.529	11.380	7.851	3.529	
2	2025	392	285		2.168	2.061	10.988	5.398	5.590	
3	2026	392	285			-107	10.596	5.113	5.483	
4	2027	392	285			-107	10.204	4.828	5.376	
5	2028	392	285			-107	9.812	4.543	5.269	
6	2029	392	285			-107	9.420	4.258	5.162	
7	2030	392	285			-107	9.028	3.973	5.055	
8	2031	392	285			-107	8.636	3.688	4.948	
9	2032	392	285			-107	8.244	3.403	4.841	
10	2033	392	285			-107	7.852	3.118	4.734	
11	2034	392	285			-107	7.460	2.833	4.627	
12	2035	392	285			-107	7.068	2.548	4.520	
13	2036	392	285			-107	6.676	2.263	4.413	
14	2037	392	285			-107	6.284	1.978	4.306	
15	2038	392	285			-107	5.892	1.693	4.199	
16	2039	392	285			-107	5.500	1.408	4.092	
17	2040	392	285			-107	5.108	1.123	3.985	
18	2041	392	285			-107	4.716	838	3.878	
19	2042	392	285			-107	4.324	553	3.771	
20	2043	392	285			-107	3.932	268	3.664	
21	2044	392	285			-107	3.540	-17	3.557	
22	2045	392	285			-107	3.148	-302	3.450	
23	2046	392	285			-107	2.756	-587	3.343	
24	2047	392	285			-107	2.364	-872	3.236	
25	2048	392	285			-107	1.972	-1.157	3.129	
26	2049	392	285			-107	1.580	-1.442	3.022	
27	2050	392	285			-107	1.188	-1.727	2.915	
28	2051	392	285			-107	796	-2.012	2.808	
29	2052	392	285			-107	404	-2.297	2.701	
30	2053	392	285			-107	12	-2.582	2.594	

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

<sup>4</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>6</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>7</sup> Berechnungsformel: erstmalig Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;  
Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

<sup>8</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

## 19 Feilsdorf

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>																			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe																	
1	Haushaltsjahr	2024 - 2025																	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018 - 2022																	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 31.07.2019																	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	62.478 €	62.478 €																
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="text-align: right; width: 10%;">F15</td> <td style="text-align: right; width: 10%;">41.965 €</td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">zzgl. F18</td> <td style="text-align: right;">1.124 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">zzgl. außerordentliche Auszahlungen</td> <td style="text-align: right;">0 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43.089 €</td> <td></td> </tr> </table>			F15	41.965 €			zzgl. F18	1.124 €			zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €				43.089 €	
	F15	41.965 €																	
	zzgl. F18	1.124 €																	
	zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €																	
		43.089 €																	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	2.154 €	2.154 €																
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>		2.154 €																
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup> (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	16.330 €																
	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup> (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	330 €																
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	81.292 €																	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>		88.706 €																

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

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.  
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

<sup>4</sup> Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"  
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

<sup>5</sup> Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

<sup>6</sup> Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

<sup>7</sup> Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine 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.

<sup>8</sup> Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup> Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

<sup>10</sup> Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

**Ergebnis- und Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	14.551,52	14.272	21.070	21.398	21.417	21.436
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.670,79	27.669	31.043	30.743	30.743	28.053
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.066,95	2.095	2.067	2.067	2.067	2.067
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	1.157,66	770	770	770	770	770
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.446,92</b>	<b>44.806</b>	<b>55.050</b>	<b>54.978</b>	<b>54.997</b>	<b>52.326</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.454,00	5.530	6.030	6.030	6.030	6.030
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.791,87	5.570	7.640	7.640	7.715	7.715
E11 Abschreibungen	8.986,47	9.110	8.851	8.851	8.851	6.161
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.969,65	24.979	28.905	28.925	28.925	28.925
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.212,52	180	390	180	180	180
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.414,51</b>	<b>45.369</b>	<b>51.816</b>	<b>51.626</b>	<b>51.701</b>	<b>49.011</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.032,41</b>	<b>-563</b>	<b>3.234</b>	<b>3.352</b>	<b>3.296</b>	<b>3.315</b>
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	59,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	34,05	635	1.124	1.120	1.115	1.111
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>24,95</b>	<b>-635</b>	<b>-1.124</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.111</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.057,36</b>	<b>-1.198</b>	<b>2.110</b>	<b>2.232</b>	<b>2.181</b>	<b>2.204</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.057,36</b>	<b>-1.198</b>	<b>2.110</b>	<b>2.232</b>	<b>2.181</b>	<b>2.204</b>
E32 Gesamtbetrag der Erträge	43.505,92	44.806	55.050	54.978	54.997	52.326
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	42.448,56	46.004	52.940	52.746	52.816	50.122
<b>E34 Jahresergebnis</b>	<b>1.057,36</b>	<b>-1.198</b>	<b>2.110</b>	<b>2.232</b>	<b>2.181</b>	<b>2.204</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

**OG-Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	14.643,73	14.272	21.070	21.398	21.417	21.436
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.028,00	22.029	25.400	25.100	25.100	25.100
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	0	0	0
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.139,66	770	770	770	770	770
<b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.811,39</b>	<b>37.071</b>	<b>47.340</b>	<b>47.268</b>	<b>47.287</b>	<b>47.306</b>
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	3.783,45	4.530	5.030	5.030	5.030	5.030
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.796,13	5.570	7.640	7.640	7.715	7.715
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	24.987,47	24.979	28.905	28.925	28.925	28.925
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.212,52	180	390	180	180	180
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.779,57</b>	<b>35.259</b>	<b>41.965</b>	<b>41.775</b>	<b>41.850</b>	<b>41.850</b>
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.031,82</b>	<b>1.812</b>	<b>5.375</b>	<b>5.493</b>	<b>5.437</b>	<b>5.456</b>
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	33,05	635	1.124	1.120	1.115	1.111
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-33,05</b>	<b>-635</b>	<b>-1.124</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.111</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.998,77</b>	<b>1.177</b>	<b>4.251</b>	<b>4.373</b>	<b>4.322</b>	<b>4.345</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.998,77</b>	<b>1.177</b>	<b>4.251</b>	<b>4.373</b>	<b>4.322</b>	<b>4.345</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	500	12.600	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	931,90	0	16.330	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	20.000	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>931,90</b>	<b>0</b>	<b>16.330</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-931,90</b>	<b>0</b>	<b>-15.830</b>	<b>-7.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>1.066,87</b>	<b>1.177</b>	<b>-11.579</b>	<b>-3.027</b>	<b>4.322</b>	<b>4.345</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	15.830	7.400	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	326,96	500	330	1.920	2.670	2.660
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-326,96</b>	<b>-500</b>	<b>15.500</b>	<b>5.480</b>	<b>-2.670</b>	<b>-2.660</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

**OG-Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	739,91	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-677	-3.921	-2.453	-1.652	-1.685
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.066,87	-1.177	11.579	3.027	-4.322	-4.345
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	1.671,81	677	3.636	2.168	1.367	1.400
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	285	285	285	285
F46 Ordentliche Einzahlungen	35.811,39	37.071	47.340	47.268	47.287	47.306
F47 Ordentliche Auszahlungen	33.812,62	35.894	43.089	42.895	42.965	42.961
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	1.998,77	1.177	4.251	4.373	4.322	4.345
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	500	12.600	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	931,90	0	16.330	20.000	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-931,90	0	-15.830	-7.400	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	42.856,10	0	15.830	7.400	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.922,97	1.177	4.251	4.373	4.322	4.345
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.066,87	-1.177	11.579	3.027	-4.322	-4.345
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	78.667,49	37.071	63.670	67.268	47.287	47.306
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	78.667,49	37.071	63.670	67.268	47.287	47.306
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.642,79	7.640	8.643	8.643	8.643	5.953
3.6.5.5.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		30,32	30	30	30	30	30
4.2.4.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		89,53	90	90	90	90	90
5.4.1.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		947,14	945	947	947	947	947
5.4.1.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		59,96	60	60	60	60	60
5.5.3.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10,35	10	10	10	10	10
5.5.5.9.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften		0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.505,49	4.505	4.506	4.506	4.506	1.816
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.066,95	2.095	2.067	2.067	2.067	2.067
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		1.894,27	1.895	1.894	1.894	1.894	1.894
5.5.3.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		172,68	200	173	173	173	173
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	100	0	0	0
1.1.1.3.441900	Vermischte Einnahmen		0,00	0	100	0	0	0
	<i>zu 441900: einschl. Erstattungen Wahlen 2024</i>							
E7	Sonstige laufende Erträge		1.157,66	770	770	770	770	770
5.4.1.5.462500	Konzessionsabgaben		1.157,66	770	770	770	770	770
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>8.867,40</b>	<b>10.505</b>	<b>11.580</b>	<b>11.480</b>	<b>11.480</b>	<b>8.790</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.454,00	5.530	6.030	6.030	6.030	6.030
1.1.1.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige		3.421,00	4.050	4.550	4.550	4.550	4.550
1.1.1.0.504900	Sozialversicherung Ehrenbeamte		19,58	450	450	450	450	450
1.1.1.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		13,42	30	30	30	30	30
1.1.1.0.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückst		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.791,87	5.570	7.640	7.640	7.715	7.715
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke		1,90	20	20	20	20	20
3.6.5.5.525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft		1.233,60	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		390,00	700	700	700	700	700
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen		827,52	500	1.100	1.100	1.150	1.150
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen		455,06	450	500	500	525	525
5.5.5.9.523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		800,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.		83,79	100	120	120	120	120
E11	Abschreibungen		8.986,47	9.110	8.851	8.851	8.851	6.161
3.6.5.5.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		135,04	245	179	179	179	179
4.2.4.0.534500	Abschreibungen Gebäude - Sportanlagen		93,44	95	94	94	94	94

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze		3.788,55	3.790	3.789	3.789	3.789	3.789
5.4.1.1.532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse		99,94	100	100	100	100	100
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		140,70	145	141	141	141	141
5.5.3.0.534900	Abschreibungen mit bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden - Friedhof		42,33	45	42	42	42	42
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege		4.505,48	4.505	4.506	4.506	4.506	1.816
5.7.3.0.534900	Abschreibung von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden		180,99	185	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		107,50	110	125	125	125	125
4.2.4.0.541590	Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein		107,50	110	125	125	125	125
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.212,52	180	390	180	180	180
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		32,72	50	50	50	50	50
1.1.1.3.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen zu 563900: <i>einschl. Ausgaben Wahlen 2024</i>		12,00	30	240	30	30	30
1.1.1.3.569300	Ehrengaben/Repräsentationen		10,00	0	0	0	0	0
1.1.1.4.563100	Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld		157,80	100	100	100	100	100
5.1.1.3.562590	Planungskosten Dorf-Check		1.000,00	0	0	0	0	0
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>17.552,36</b>	<b>20.500</b>	<b>23.036</b>	<b>22.826</b>	<b>22.901</b>	<b>20.211</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-8.684,96</b>	<b>-9.995</b>	<b>-11.456</b>	<b>-11.346</b>	<b>-11.421</b>	<b>-11.421</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-8.684,96</b>	<b>-9.995</b>	<b>-11.456</b>	<b>-11.346</b>	<b>-11.421</b>	<b>-11.421</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-8.684,96</b>	<b>-9.995</b>	<b>-11.456</b>	<b>-11.346</b>	<b>-11.421</b>	<b>-11.421</b>
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-7.759,94</b>	<b>-7.620</b>	<b>-9.315</b>	<b>-9.205</b>	<b>-9.280</b>	<b>-9.280</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	500	12.600	0	0
5.4.1.1/0008.681420	Zuwendung aus KIPKI-Investitionsprogramm		0,00	0	500	0	0	0
5.7.3.0/0009.681420	Zuweisung vom Land (LEADER)		0,00	0	0	12.600	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		931,90	0	16.330	0	0	0
1.1.4.2/0007.784200	Invest.Zuschuss GS FWGH Baustert		0,00	0	1.700	0	0	0

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3.6.5.5/0004.784200	Investitionszuwendung Kita Baustert		931,90	0	930	0	0	0
3.6.5.5/0006.784200	Investitionszuwendung KiTa Baustert		0,00	0	5.000	0	0	0
	<i>Planungskosten für Erweiterung KiTa Baustert</i>							
5.4.1.1/0003.784200	Auszahlungen für Straßenbeleuchtung		0,00	0	3.200	0	0	0
5.4.1.1/0008.784200	Auszahlungen Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (IMM)		0,00	0	5.500	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	0	20.000	0	0
5.7.3.0/0009.785230	Auszahlungen Umbau/Sanierung FWH zum DGH		0,00	0	0	20.000	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>931,90</b>	<b>0</b>	<b>16.330</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-931,90</b>	<b>0</b>	<b>-15.830</b>	<b>-7.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-8.691,84</b>	<b>-7.620</b>	<b>-25.145</b>	<b>-16.605</b>	<b>-9.280</b>	<b>-9.280</b>

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.0</b>	<b>Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete</b>	

**Beschreibung**  
 Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und führt die gefassten Beschlüsse aus. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat und setzt seine Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben (§ 47 GemO) fest.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

**Kenn- u. Messzahlen**  
 Kosten pro EW (Einwohner)/EUR

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	4.580,00	-4.580,00	0,00	5.580,00	-5.580,00
Haushaltsjahr	0,00	5.080,00	-5.080,00	0,00	6.080,00	-6.080,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>3.454,00</b>	<b>5.530</b>	<b>6.030</b>	<b>6.030</b>	<b>6.030</b>	<b>6.030</b>
1.1.1.0.501100      Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	3.421,00	4.050	4.550	4.550	4.550	4.550
1.1.1.0.504900      Sozialversicherung Ehrenbeamte	19,58	450	450	450	450	450
1.1.1.0.509100      Pauschalierte Lohnsteuer	13,42	30	30	30	30	30
1.1.1.0.517001      Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>32,72</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
1.1.1.0.564100      Versicherungsbeiträge, Umlagen	32,72	50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.486,72</b>	<b>5.580</b>	<b>6.080</b>	<b>6.080</b>	<b>6.080</b>	<b>6.080</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.486,72</b>	<b>-5.580</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.486,72</b>	<b>-5.580</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-3.486,72</b>	<b>-5.580</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>	<b>-6.080</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>						
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.0</b>	<b>Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-3.816,17</b>	<b>-4.580</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-3.816,17</b>	<b>-4.580</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>	<b>-5.080</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.3</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Information der Medien und Einwohner über die kommunalen Anliegen und Ereignisse, öffentliche Bekanntmachungen, Bitburger Landbote, Internet, Altentage, Ehrungen, Jubiläen, Einwohner sammlungen	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Kosten pro EW/EUR

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0,00	30,00	-30,00	0,00	30,00	-30,00
Haushaltsjahr	100,00	240,00	-140,00	100,00	240,00	-140,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	100,00	210,00	-110,00	100,00	210,00	-110,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	0	0	0
1.1.1.3.441900 Vermischte Einnahmen	0,00	0	100	0	0	0
zu 441900: einschl. Erstattungen Wahlen 2024						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	100	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22,00	30	240	30	30	30
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12,00	30	240	30	30	30
zu 563900: einschl. Ausgaben Wahlen 2024						
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen	10,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22,00	30	240	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22,00	-30	-140	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	-22,00	-30	-140	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-22,00	-30	-140	-30	-30	-30

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>						
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.3</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		-22,00	-30	-140	-30	-30	-30
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		-22,00	-30	-140	-30	-30	-30

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.4</b>	<b>Gremien</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Ortsgemeinderats- sowie der Ausschuss sitzungen.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates sowie der Ausschüsse.	Mandatsträger und Einwohner
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

**Kenn- u. Messzahlen**  
 Kosten pro EW/EUR

Finanzen in €	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
Haushaltsjahr	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	157,80	100	100	100	100	100
1.1.1.4.563100      Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	157,80	100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>157,80</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-157,80</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-157,80</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-157,80</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-157,80</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>						
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.4</b>	<b>Gremien</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-157,80	-100	-100	-100	-100	-100

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	

**Beschreibung**

Liegenschaften, die nicht unmittelbar einer Aufgabenerfüllung dienen, sondern der sonstigen Vermögensverwaltung zuzurechnen sind. Mietobjekte

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse, Verträge	Mieter, Erwerber etc.
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

**Kenn- u. Messzahlen**

Kosten pro Objekt/EUR

Finanzen in €	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	20,00	-20,00	0,00	20,00	-20,00
Haushaltsjahr	0,00	1.720,00	-1.720,00	0,00	20,00	-20,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,90	20	20	20	20	20
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	1,90	20	20	20	20	20
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	1,90	20	20	20	20	20
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	-1,90	-20	-20	-20	-20	-20
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	-1,90	-20	-20	-20	-20	-20
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	-1,90	-20	-20	-20	-20	-20

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-1,90	-20	-20	-20	-20	-20
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	1.700	0	0	0
1.1.4.2/0007.784200 Invest.Zuschuss GS FWGH Baustert	0,00	0	1.700	0	0	0

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.4</b>	<b>Zentrale Dienste</b>						
<b>Produkt</b>	<b>1.1.4.2</b>	<b>Liegenschaften</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	1.700	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-1.700	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-1,90	-20	-1.720	-20	-20	-20
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
7	Neubau FWGH Baustert GS							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	1.700	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-1.700	0	0	0

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	

<b>Beschreibung</b>	
Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Verträge, Beschlüsse	Bürger, Beschäftigte, Nutzer
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

**Kenn- u. Messzahlen**  
 Kosten pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Kosten pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>					<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>	
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>					<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>	
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.4</b>	<b>Zentrale Dienste</b>						
<b>Produkt</b>	<b>1.1.4.3</b>	<b>Bauhof</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>5</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	<b>Kinder-, Jugend und Familienpflege</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.5</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>	
<b>Produkt</b>	<b>3.6.5.5</b>	<b>Förderung anderer Träger</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Förderung der Betreuung von Kindern grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in Einrichtungen anderer Träger. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse	Familien und Alleinerziehende sowie freie Träger
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Kosten pro Platz/EUR -- Kosten pro EW/EUR

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0,00	1.800,00	-1.800,00	30,00	2.045,00	-2.015,00
Haushaltsjahr	0,00	8.130,00	-8.130,00	30,00	2.379,00	-2.349,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	6.330,00	-6.330,00	0,00	334,00	-334,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		<b>vorläufiges Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2027</b>
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30,32	30	30	30	30	30
3.6.5.5.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30,32	30	30	30	30	30
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30,32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.233,60	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
3.6.5.5.525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	1.233,60	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
E11	Abschreibungen	135,04	245	179	179	179	179
3.6.5.5.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	135,04	245	179	179	179	179
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.368,64</b>	<b>2.045</b>	<b>2.379</b>	<b>2.379</b>	<b>2.379</b>	<b>2.379</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.338,32</b>	<b>-2.015</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.338,32</b>	<b>-2.015</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.338,32</b>	<b>-2.015</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>	<b>-2.349</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	<b>Kinder-, Jugend und Familienpflege</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.5</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>						
<b>Produkt</b>	<b>3.6.5.5</b>	<b>Förderung anderer Träger</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-1.424,80</b>	<b>-1.800</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		931,90	0	5.930	0	0	0
	3.6.5.5/0004.784200	Investitionszuwendung Kita Baustert	931,90	0	930	0	0	0
	3.6.5.5/0006.784200	Investitionszuwendung KiTa Baustert	0,00	0	5.000	0	0	0
	<i>Planungskosten für Erweiterung KiTa Baustert</i>							
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>931,90</b>	<b>0</b>	<b>5.930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-931,90</b>	<b>0</b>	<b>-5.930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-2.356,70</b>	<b>-1.800</b>	<b>-8.130</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
4	Sanierung Kita Baustert							
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>931,90</b>	<b>0</b>	<b>930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-931,90</b>	<b>0</b>	<b>-930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	Erweiterung KiTa Baustert							
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>4</b>	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister
<b>Produktbereich</b>	<b>4.2</b>	Sportförderung	
<b>Produktgruppe</b>	<b>4.2.4</b>	Sportstätten und Bäder	
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.0</b>	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)	

<b>Beschreibung</b>	
Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindlichen Sportstätten.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Sportfördergesetz, Beschlüsse	Sporttreibende, Vereine, Einwohner
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

**Kenn- u. Messzahlen**  
 Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	110,00	-110,00	90,00	205,00	-115,00
Haushaltsjahr	0,00	125,00	-125,00	90,00	219,00	-129,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	15,00	-15,00	0,00	14,00	-14,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	89,53	90	90	90	90	90
4.2.4.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	89,53	90	90	90	90	90
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89,53</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>
E11 Abschreibungen	93,44	95	94	94	94	94
4.2.4.0.534500 Abschreibungen Gebäude - Sportanlagen	93,44	95	94	94	94	94
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	107,50	110	125	125	125	125
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein	107,50	110	125	125	125	125
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200,94</b>	<b>205</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>219</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-111,41</b>	<b>-115</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-111,41</b>	<b>-115</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-111,41</b>	<b>-115</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>

**Teilfinanzhaushalt**

<b>Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf</b>
--

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>4.2</b>	<b>Sportförderung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>4.2.4</b>	<b>Sportstätten und Bäder</b>						
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.0</b>	<b>Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-107,50</b>	<b>-110</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-107,50</b>	<b>-110</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.1</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.1.1</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.1.1.3</b>	<b>Dorferneuerung, Städtebauförderung</b>	

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.000,00	0	0	0	0	0
	5.1.1.3.562590 Planungskosten Dorf-Check	1.000,00	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	1.000,00	0	0	0	0	0
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	-1.000,00	0	0	0	0	0
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-1.000,00	0	0	0	0	0
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	-1.000,00	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-1.000,00	0	0	0	0	0
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	-1.000,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.0</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	

**Beschreibung**

Gemeindestraßen, Brücken, Ueber- und Unterführungen sowie gemeindeeigene Gehwege, Straßenoberflächenentwässerung.

**Auftrag**

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

**Zielgruppe**

Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

**Zuständigkeit**

Ortsbürgermeister

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	700,00	-700,00	2.840,00	4.490,00	-1.650,00
Haushaltsjahr	0,00	700,00	-700,00	2.841,00	4.489,00	-1.648,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	2,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**

		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		947,14	945	947	947	947	947
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		947,14	945	947	947	947	947
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.894,27	1.895	1.894	1.894	1.894	1.894
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		1.894,27	1.895	1.894	1.894	1.894	1.894
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.841,41</b>	<b>2.840</b>	<b>2.841</b>	<b>2.841</b>	<b>2.841</b>	<b>2.841</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		390,00	700	700	700	700	700
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		390,00	700	700	700	700	700
E11 Abschreibungen		3.788,55	3.790	3.789	3.789	3.789	3.789
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze		3.788,55	3.790	3.789	3.789	3.789	3.789
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>4.178,55</b>	<b>4.490</b>	<b>4.489</b>	<b>4.489</b>	<b>4.489</b>	<b>4.489</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.337,14</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-1.337,14</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-1.337,14</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>	<b>-1.648</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.0</b>	<b>Gemeindestraßen</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		-390,00	-700	-700	-700	-700	-700
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		-390,00	-700	-700	-700	-700	-700

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.1</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortsgemeinde	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse	Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Kosten pro EW/EUR

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	950,00	-950,00	60,00	1.050,00	-990,00
Haushaltsjahr	500,00	10.300,00	-9.800,00	60,00	1.700,00	-1.640,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	500,00	9.350,00	-8.850,00	0,00	650,00	-650,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59,96	60	60	60	60	60
5.4.1.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59,96	60	60	60	60	60
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59,96</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.282,58	950	1.600	1.600	1.675	1.675
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	827,52	500	1.100	1.100	1.150	1.150
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen	455,06	450	500	500	525	525
E11	Abschreibungen	99,94	100	100	100	100	100
5.4.1.1.532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse	99,94	100	100	100	100	100
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.382,52</b>	<b>1.050</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.775</b>	<b>1.775</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.322,56</b>	<b>-990</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.715</b>	<b>-1.715</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.322,56</b>	<b>-990</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.715</b>	<b>-1.715</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.322,56</b>	<b>-990</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.640</b>	<b>-1.715</b>	<b>-1.715</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.1</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-1.095,64</b>	<b>-950</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.675</b>	<b>-1.675</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	500	0	0	0
	5.4.1.1/0008.681420	Zuwendung aus KIPKI-Investitionsprogramm	0,00	0	500	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	8.700	0	0	0
	5.4.1.1/0003.784200	Auszahlungen für Straßenbeleuchtung	0,00	0	3.200	0	0	0
	5.4.1.1/0008.784200	Auszahlungen Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (IMM)	0,00	0	5.500	0	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-1.095,64</b>	<b>-950</b>	<b>-9.800</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.675</b>	<b>-1.675</b>
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3	Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	3.200	0	0	0
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	KIPKI-Maßnahme							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	500	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	5.500	0	0	0
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.5</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Vergabe von Konzessionen, Abschluss und Aktualisierung der Verträge	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Beschlüsse	Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Einnahmen pro EW/EUR

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	770,00	0,00	770,00	770,00	0,00	770,00
Haushaltsjahr	770,00	0,00	770,00	770,00	0,00	770,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	1.157,66	770	770	770	770	770
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	1.157,66	770	770	770	770	770
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.157,66</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>
E15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.157,66</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>
E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.157,66</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>
E23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.157,66</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.139,66</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.5</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			1.139,66	770	770	770	770	770

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.3</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.5.3.0</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Bereitstellung und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Grünflächen auf Friedhöfen sowie der Leichenhallen. Sicherstellung des Bestattungswesens.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse	Einwohner, Nutzungsberechtigte
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	210,00	190,00	20,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	183,00	183,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00	-27,00	-7,00	-20,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10,35	10	10	10	10	10
5.5.3.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10,35	10	10	10	10	10
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,68	200	173	173	173	173
5.5.3.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	172,68	200	173	173	173	173
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>183,03</b>	<b>210</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>183</b>
E11	Abschreibungen	183,03	190	183	183	183	183
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr	140,70	145	141	141	141	141
5.5.3.0.534900	Abschreibungen mit bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden - Friedhof	42,33	45	42	42	42	42
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>183,03</b>	<b>190</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>183</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzhaushalt**

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.3</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.5.3.0</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		0,00	0	0	0	0	0
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		0,00	0	0	0	0	0

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.5</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft, Weinbau</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.5.5.9</b>	<b>Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Ratsbeschlüsse	Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	2.000,00	2.000,00	0,00	6.505,00	6.505,00	0,00
Haushaltsjahr	3.000,00	3.000,00	0,00	7.506,00	7.506,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.000,00	1.000,00	0,00	1.001,00	1.001,00	0,00

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in €	Ansatz in €	Planung in €	Planung in €
			Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.505,49	6.505	7.506	7.506	7.506	4.816
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.505,49	4.505	4.506	4.506	4.506	1.816
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.505,49</b>	<b>6.505</b>	<b>7.506</b>	<b>7.506</b>	<b>7.506</b>	<b>4.816</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	800,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	4.505,48	4.505	4.506	4.506	4.506	1.816
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	4.505,48	4.505	4.506	4.506	4.506	1.816
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.305,48</b>	<b>6.505</b>	<b>7.506</b>	<b>7.506</b>	<b>7.506</b>	<b>4.816</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-799,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-799,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-799,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzhaushalt**

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.5</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft, Weinbau</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.5.5.9</b>	<b>Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-800,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-800,00	0	0	0	0	0
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
1 Ausbau des Wirtschaftsweges zur Neumühle								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.7</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.7.3</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>5.7.3.0</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser sowie Freizeit- anlagen und Grillhütten	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Daseinsvorsorge	Einwohner, Benutzer
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Kosten pro EW/EUR

Finanzen in €	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	100,00	-100,00	0,00	285,00	-285,00
Haushaltsjahr	0,00	120,00	-120,00	0,00	120,00	-120,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	20,00	-20,00	0,00	-165,00	165,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,79	100	120	120	120	120
5.7.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.	83,79	100	120	120	120	120
E11 Abschreibungen	180,99	185	0	0	0	0
5.7.3.0.534900 Abschreibung von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden	180,99	185	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>264,78</b>	<b>285</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-264,78</b>	<b>-285</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-264,78</b>	<b>-285</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-264,78</b>	<b>-285</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-83,79</b>	<b>-100</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Teilhaushalt Allgemein</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>5.7</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.7.3</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.7.3.0</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2027</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	0	12.600	0	0
	5.7.3.0/0009.681420	Zuweisung vom Land (LEADER)	0,00	0	0	12.600	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	0	20.000	0	0
	5.7.3.0/0009.785230	Auszahlungen Umbau/Sanierung FWH zum DGH	0,00	0	0	20.000	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-83,79</b>	<b>-100</b>	<b>-120</b>	<b>-7.520</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2027</b>
<b>9</b>	Umbau und Sanierung FWGH zum DGH							
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein		6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		14.551,52	14.272	21.070	21.398	21.417	21.436
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		0,00	0	2.620	2.590	2.560	2.530
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		0,00	0	4.840	4.888	4.937	4.986
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		0,00	0	11.650	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		0,00	0	720	720	720	720
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		0,00	0	1.240	1.200	1.200	1.200
6.1.1.1.401100	Grundsteuer A		2.626,10	2.650	0	0	0	0
6.1.1.1.401200	Grundsteuer B		4.828,95	4.800	0	0	0	0
6.1.1.1.401300	Gewerbsteuer		-88,00	0	0	0	0	0
6.1.1.1.403300	Hundesteuer		540,00	500	0	0	0	0
6.1.1.3.402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		6.021,34	5.700	0	0	0	0
6.1.1.3.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		8,10	10	0	0	0	0
6.1.1.3.405210	Familienleistungsausgleich		615,03	612	0	0	0	0
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		20.028,00	20.029	22.400	22.100	22.100	22.100
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		0,00	0	21.350	21.000	21.000	21.000
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		0,00	0	1.050	1.100	1.100	1.100
6.1.1.3.411100	Schlüsselzuweisungen		19.459,00	19.459	0	0	0	0
6.1.1.3.413200	Sonstige Zuweisung des Landes (KEF-RP)		569,00	570	0	0	0	0
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>34.579,52</b>	<b>34.301</b>	<b>43.470</b>	<b>43.498</b>	<b>43.517</b>	<b>43.536</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		24.862,15	24.869	28.780	28.800	28.800	28.800
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		0,00	0	14.910	14.900	14.900	14.900
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		0,00	0	13.870	13.900	13.900	13.900
6.1.1.5.543100	Gewerbsteuerumlage		-6,85	0	0	0	0	0
6.1.1.5.544210	Kreisumlage		12.935,00	12.935	0	0	0	0
6.1.1.5.544230	Verbandsgemeindeumlage		11.934,00	11.934	0	0	0	0
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>24.862,15</b>	<b>24.869</b>	<b>28.780</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>9.717,37</b>	<b>9.432</b>	<b>14.690</b>	<b>14.698</b>	<b>14.717</b>	<b>14.736</b>
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		59,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		59,00	0	0	0	0	0
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		34,05	635	1.124	1.120	1.115	1.111
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	480	1.100	450	450	450
6.1.2.0.575100	Zinsen an den inländischen Geldmarkt		33,05	155	24	670	665	661
6.1.2.0.579100	Zinsen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen		1,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E19		Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	24,95	-635	-1.124	-1.120	-1.115	-1.111
E20		Ordentliches Ergebnis	9.742,32	8.797	13.566	13.578	13.602	13.625
E23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	9.742,32	8.797	13.566	13.578	13.602	13.625
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.758,71	8.797	13.566	13.578	13.602	13.625
F34		Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	9.758,71	8.797	13.566	13.578	13.602	13.625

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen	
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.0</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	

**Beschreibung**

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen	Einwohner/innen

<b>Ziele</b>	
Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.	

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr	43.470,00	28.780,00	14.690,00	43.470,00	28.780,00	14.690,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	43.470,00	28.780,00	14.690,00	43.470,00	28.780,00	14.690,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	21.070	21.398	21.417	21.436
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	0,00	0	2.620	2.590	2.560	2.530
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	0,00	0	4.840	4.888	4.937	4.986
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	11.650	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	0,00	0	720	720	720	720
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	0,00	0	1.240	1.200	1.200	1.200
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	22.400	22.100	22.100	22.100
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	0,00	0	21.350	21.000	21.000	21.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	1.050	1.100	1.100	1.100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>43.470</b>	<b>43.498</b>	<b>43.517</b>	<b>43.536</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	28.780	28.800	28.800	28.800
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	0,00	0	14.910	14.900	14.900	14.900
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	0,00	0	13.870	13.900	13.900	13.900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>28.780</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.690</b>	<b>14.698</b>	<b>14.717</b>	<b>14.736</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.690</b>	<b>14.698</b>	<b>14.717</b>	<b>14.736</b>

## Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen						
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.0</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>			0,00	0	14.690	14.698	14.717	14.736
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			0,00	0	14.690	14.698	14.717	14.736
F34 <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>			0,00	0	14.690	14.698	14.717	14.736

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	<b>Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.1</b>	<b>Steuern</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen	Gesetze, Satzungen
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Steuereinnahmen pro EW/EUR --

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	7.950,00	0,00	7.950,00	7.950,00	0,00	7.950,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-7.950,00	0,00	-7.950,00	-7.950,00	0,00	-7.950,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.907,05	7.950	0	0	0	0
6.1.1.1.401100	Grundsteuer A	2.626,10	2.650	0	0	0	0
6.1.1.1.401200	Grundsteuer B	4.828,95	4.800	0	0	0	0
6.1.1.1.401300	Gewerbesteuer	-88,00	0	0	0	0	0
6.1.1.1.403300	Hundesteuer	540,00	500	0	0	0	0
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.907,05</b>	<b>7.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.907,05</b>	<b>7.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.907,05</b>	<b>7.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>7.907,05</b>	<b>7.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
---------------------------	--	---------------------------	--------------------------	--------------------------------	--------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.1</b>	Steuern						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.906,05	7.950	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		7.906,05	7.950	0	0	0	0

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	<b>Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.3</b>	<b>Allgemeine Zuweisungen, Steuern (Gemeindeanteile)</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Gemeindeanteil Einkommenssteuer sowie Umsatzsteuer, Schlüssel- und Investitionsschlüsselzuweisungen.	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

<b>Kenn- u. Messzahlen</b>
Gemeindeanteil pro EW/EUR Schlüsselzuweisungen pro EW/EUR

<b>Finanzen in €</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	26.351,00	0,00	26.351,00	26.351,00	0,00	26.351,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-26.351,00	0,00	-26.351,00	-26.351,00	0,00	-26.351,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.644,47	6.322	0	0	0	0
6.1.1.3.402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.021,34	5.700	0	0	0	0
6.1.1.3.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8,10	10	0	0	0	0
6.1.1.3.405210	Familienleistungsausgleich	615,03	612	0	0	0	0
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.028,00	20.029	0	0	0	0
6.1.1.3.411100	Schlüsselzuweisungen	19.459,00	19.459	0	0	0	0
6.1.1.3.413200	Sonstige Zuweisung des Landes (KEF-RP)	569,00	570	0	0	0	0
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.672,47</b>	<b>26.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.672,47</b>	<b>26.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.672,47</b>	<b>26.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>26.672,47</b>	<b>26.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.3</b>	Allgemeine Zuweisungen, Steuern (Gemeindeanteile)						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		26.765,68	26.351	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		26.765,68	26.351	0	0	0	0

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	<b>Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>	
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.5</b>	<b>Abgeführte allgemeine Umlagen</b>	

<b>Beschreibung</b>		Finanzausgleichsumlage, Umlage Fond Deutsche Einheit, Kreis- und VG-Umlagen, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen	
<b>Auftrag</b>		<b>Zielgruppe</b>	
Gesetze, Satzungen		Behörden, Mitarbeiter	
		<b>Zuständigkeit</b>	
		Ortsbürgermeister	

**Kenn- u. Messzahlen**  
Umlagen pro EW/EUR

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	24.869,00	-24.869,00	0,00	24.869,00	-24.869,00
Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	-24.869,00	24.869,00	0,00	-24.869,00	24.869,00

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.862,15	24.869	0	0	0	0
6.1.1.5.543100 Gewerbesteuerumlage	-6,85	0	0	0	0	0
6.1.1.5.544210 Kreisumlage	12.935,00	12.935	0	0	0	0
6.1.1.5.544230 Verbandsgemeindeumlage	11.934,00	11.934	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.862,15</b>	<b>24.869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.862,15</b>	<b>-24.869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.862,15</b>	<b>-24.869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-24.862,15</b>	<b>-24.869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-24.879,97</b>	<b>-24.869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	<b>Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>					
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.5</b>	<b>Abgeführte allgemeine Umlagen</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>			-24.879,97	-24.869	0	0	0	0

**Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf**

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	<b>Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>verantwortlich: Ortsbürgermeister</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.2</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
<b>Produkt</b>	<b>6.1.2.0</b>	<b>Zinserträge und Zinsaufwendungen</b>	

<b>Beschreibung</b>	
Zinsen und ähnliche Erträge bzw. ähnliche Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Satzungen	Banken, Mitarbeiter
	<b>Zuständigkeit</b>
	Ortsbürgermeister

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0,00	1.812,00	-1.812,00	0,00	635,00	-635,00
Haushaltsjahr	15.830,00	5.660,00	10.170,00	0,00	1.124,00	-1.124,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	15.830,00	3.848,00	11.982,00	0,00	489,00	-489,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E17 Zins- und sonstige Finanzerträge</b>	59,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	59,00	0	0	0	0	0
<b>E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>	34,05	635	1.124	1.120	1.115	1.111
6.1.2.0.574300 Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	480	1.100	450	450	450
6.1.2.0.575100 Zinsen an den inländischen Geldmarkt	33,05	155	24	670	665	661
6.1.2.0.579100 Zinsen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	1,00	0	0	0	0	0
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>24,95</b>	<b>-635</b>	<b>-1.124</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.111</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24,95</b>	<b>-635</b>	<b>-1.124</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.111</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>24,95</b>	<b>-635</b>	<b>-1.124</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.115</b>	<b>-1.111</b>

<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>
----------------------------------

### Haushaltsplan 2024 und 2025 Feilsdorf

<b>Allgemein</b>	<b>6</b>	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.2</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produkt</b>	<b>6.1.2.0</b>	Zinserträge und Zinsaufwendungen						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-33,05	-635	-1.124	-1.120	-1.115	-1.111
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-33,05	-635	-1.124	-1.120	-1.115	-1.111
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
1000 Investitionskredite								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

## BILANZ zum 31.12.2019

### Ortsgemeinde Feilsdorf

<b>AKTIVA</b>				<b>PASSIVA</b>			
Posten	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>279.715,82</b>	<b>263.559,29</b>	<b>-16.156,53</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>28.042,76</b>	<b>28.073,50</b>	<b>30,74</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>3.715,31</b>	<b>4.043,33</b>	<b>328,02</b>	1.1 Kapitalrücklage	31.445,27	28.042,76	-3.402,51
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	2.456,69	2.884,65	427,96	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.402,51	30,74	3.433,25
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.258,62	1.158,68	-99,94	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				<b>2. Sonderposten</b>	<b>198.938,09</b>	<b>183.639,32</b>	<b>-15.298,77</b>
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>276.000,51</b>	<b>259.515,96</b>	<b>-16.484,55</b>	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	198.938,09	183.639,32	-15.298,77
1.2.1 Wald, Forsten	657,53	657,53		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	124.159,64	110.938,53	-13.221,11
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.580,82	1.429,41	-151,41	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	74.778,45	72.700,79	-2.077,66
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.192,22	7.731,39	-460,83	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4 Infrastrukturvermögen	265.563,94	249.691,63	-15.872,31	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6,00	6,00		2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>11.309,00</b>	<b>8.370,00</b>	<b>-2.939,00</b>
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.309,00	8.370,00	-2.939,00
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen			
1.3.3 Beteiligungen				<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>41.849,01</b>	<b>44.480,08</b>	<b>2.631,07</b>
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.383,60	3.095,41	-288,19
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.383,60	3.095,41	-288,19
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>98,01</b>	<b>659,10</b>	<b>561,09</b>	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
<b>2.1 Vorräte</b>				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.562,00	12,00	-2.550,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>98,01</b>	<b>659,10</b>	<b>561,09</b>	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	35.903,41	41.408,99	5.505,58
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	98,01	272,10	174,09	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		-36,32	-36,32
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		387,00	387,00	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftungen							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände							
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
<b>2.4 Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks</b>							
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>							
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>325,03</b>	<b>344,51</b>	<b>19,48</b>				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	325,03	344,51	19,48				
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>							
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>280.138,86</b>	<b>264.562,90</b>	<b>-15.575,96</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>280.138,86</b>	<b>264.562,90</b>	<b>-15.575,96</b>

Übersicht zur <b>Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit</b> (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in € <sup>2</sup>						
Entstehungsrechnung		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.999	1.177	4.251	4.373	4.322	4.345
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	327	500	330	331	332	333
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	285	285	285	285
	4	Zwischensumme	1.672	677	3.636	3.757	3.705	3.727
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	<del>          </del>	<del>          </del>	0	1.589	2.338	2.327
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	1.672	677	<b>3.636</b>	<b>2.168</b>	1.367	1.400

Endfällige Kredite	
Jahr	Betrag in €
0	0

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	
Jahr	Betrag in €
31.12.2023 (vorl.)	42.344

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

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

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

**Schuldenübersicht**  
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Umschuldung Zugang	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2024
<b>19 - Feilsdorf</b>								
von privaten Unternehmen								
DARL19001 OG Feilsdorf - Fehlbeträge 2001+2002 Abwicklung Altfehlbeträge 2001 und 2002 Kreissparkasse Bitburg-Prüm	03.05.2004 2.200,00	875,31	756,17	0,00	7,26	120,34	0,00	635,83
Sachstamm Zinsen 19-6.1.2.0.575100 Tilgung 19-6.1.2.0/1000.792500								
DARL19002 OG Feilsdorf - Kita Baustert 2017 Kostenbeteiligung Kita Baustert Kreissparkasse Bitburg-Prüm	18.12.2018 2.090,00	1.254,00	1.045,00	0,00	16,72	209,00	0,00	836,00
Sachstamm Zinsen 19-6.1.2.0.575100 Tilgung 19-6.1.2.0/1000.792500								
<b>Summe von privaten Unternehmen</b>	<b>4.290,00</b>	<b>2.129,31</b>	<b>1.801,17</b>	<b>0,00</b>	<b>23,98</b>	<b>329,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.471,83</b>
<b>Summe Gemeinde 19 - Feilsdorf</b>	<b>4.290,00</b>	<b>2.129,31</b>	<b>1.801,17</b>	<b>0,00</b>	<b>23,98</b>	<b>329,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.471,83</b>
<b>Summe gesamt</b>	<b>4.290,00</b>	<b>2.129,31</b>	<b>1.801,17</b>	<b>0,00</b>	<b>23,98</b>	<b>329,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.471,83</b>